

# 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：黔南州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注六  | 期末余额              | 上期期末余额            |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |      |                   |                   |
| 货币资金                   | 注释1  | 1,394,156,666.61  | 1,297,149,972.44  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                   |                   |
| 交易性金融资产                |      |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   | 注释2  | 1,900,000.00      |                   |
| 应收账款                   | 注释3  | 5,561,431,572.07  | 5,459,767,678.29  |
| 应收款项融资                 |      |                   |                   |
| 预付款项                   | 注释4  | 5,438,031,602.38  | 5,354,696,352.19  |
| 其他应收款                  | 注释5  | 25,267,462,305.52 | 24,109,479,297.92 |
| 存货                     | 注释6  | 53,598,793,387.10 | 51,442,905,601.91 |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 注释7  | 122,056,303.68    | 569,471,117.85    |
| 流动资产合计                 |      | 91,383,831,837.36 | 88,233,470,020.60 |
| 非流动资产：                 |      |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |      |                   |                   |
| 持有至到期投资                |      |                   |                   |
| 债权投资                   |      |                   |                   |
| 其他债权投资                 |      |                   |                   |
| 长期应收款                  |      |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 注释8  | 334,188,101.25    | 222,779,772.32    |
| 其他权益工具投资               | 注释9  | 349,503,500.00    | 415,765,400.00    |
| 其他非流动金融资产              |      |                   |                   |
| 投资性房地产                 | 注释10 | 1,324,541,829.65  | 1,328,150,946.17  |
| 固定资产                   | 注释11 | 1,734,629,006.23  | 1,725,757,058.42  |
| 在建工程                   | 注释12 | 572,288,399.19    | 608,478,468.29    |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 无形资产                   | 注释13 | 439,177,812.41    | 441,442,521.80    |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 注释14 | 16,280,141.18     | 22,033,246.51     |
| 递延所得税资产                | 注释15 | 48,179,722.00     | 45,748,015.18     |
| 其他非流动资产                | 注释16 | 1,258,791,253.88  | 1,256,651,253.88  |
| 非流动资产合计                |      | 6,077,579,765.79  | 6,066,806,682.57  |
| 资产总计                   |      | 97,461,411,603.15 | 94,300,276,703.17 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

吴婷艳

会计机构负责人：

吴婷艳

# 合并资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：黔南州投资有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注六  | 期末余额              | 上期期末余额            |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：                  |      |                   |                   |
| 短期借款                   | 注释17 | 449,680,000.00    | 272,480,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                   |                   |
| 交易性金融负债                |      |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |      |                   |                   |
| 应付票据                   | 注释18 | 61,000,000.00     | 56,500,000.00     |
| 应付账款                   | 注释19 | 1,010,147,284.76  | 744,618,050.49    |
| 预收款项                   | 注释20 | 381,754,598.73    | 277,963,500.23    |
| 应付职工薪酬                 | 注释21 | 8,461,429.85      | 9,239,602.73      |
| 应交税费                   | 注释22 | 1,178,359,463.87  | 1,103,815,852.54  |
| 其他应付款                  | 注释23 | 29,195,336,060.29 | 27,217,119,455.32 |
| 持有待售负债                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 注释24 | 5,468,647,144.56  | 5,446,394,235.40  |
| 其他流动负债                 | 注释25 | 79,568,589.00     | 95,763,777.00     |
| 流动负债合计                 |      | 37,832,954,571.06 | 35,223,894,473.71 |
| 非流动负债：                 |      |                   |                   |
| 长期借款                   | 注释26 | 12,816,729,429.53 | 11,962,985,600.00 |
| 应付债券                   | 注释27 | 4,459,890,838.90  | 5,051,933,924.71  |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |
| 长期应付款                  | 注释28 | 1,597,386,951.49  | 1,484,812,370.66  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                   |                   |
| 预计负债                   |      |                   |                   |
| 递延收益                   | 注释29 | 13,456.22         | 968.00            |
| 递延所得税负债                | 注释15 | 36,085,480.00     | 36,085,480.00     |
| 其他非流动负债                | 注释30 | 2,063,533,899.82  | 2,098,556,035.07  |
| 非流动负债合计                |      | 20,973,640,055.96 | 20,634,374,378.44 |
| 负债合计                   |      | 58,806,594,627.02 | 55,858,268,852.15 |
| 所有者权益：                 |      |                   |                   |
| 实收资本                   | 注释31 | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |
| 其他权益工具                 |      |                   |                   |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |
| 资本公积                   | 注释32 | 30,680,345,423.23 | 30,711,787,648.58 |
| 减：库存股                  |      |                   |                   |
| 其他综合收益                 |      |                   |                   |
| 专项储备                   |      |                   |                   |
| 盈余公积                   | 注释33 | 108,682,967.20    | 108,682,967.20    |
| 未分配利润                  | 注释34 | 1,809,952,700.54  | 1,730,101,890.82  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | 32,798,981,090.97 | 32,750,572,506.60 |
| 少数股东权益                 |      | 5,855,835,885.16  | 5,691,435,344.42  |
| 所有者权益合计                |      | 38,654,816,976.13 | 38,442,007,851.02 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 97,461,411,603.15 | 94,300,276,703.17 |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：柳林

主管会计工作负责人：吴婷艳

会计机构负责人：吴婷艳

# 合并利润表

2020年1-6月

编制单位：黔南州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                         | 附注六  | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | 注释35 | 1,161,857,085.46 | 1,613,962,476.64 |
| 减：营业成本                     | 注释35 | 1,027,675,651.63 | 1,445,883,534.35 |
| 税金及附加                      | 注释36 | 11,798,792.80    | 14,300,573.29    |
| 销售费用                       | 注释37 | 6,644,220.87     | 8,020,618.70     |
| 管理费用                       | 注释38 | 61,700,262.84    | 58,720,712.28    |
| 研发费用                       |      |                  |                  |
| 财务费用                       | 注释39 | 52,198,501.77    | 17,339,026.90    |
| 其中：利息费用                    |      | 52,824,939.41    | 21,044,067.37    |
| 利息收入                       |      | 2,019,576.91     | 4,041,973.55     |
| 加：其他收益                     | 注释40 | 154,892,126.71   | 116,379,456.32   |
| 投资收益                       | 注释41 | 691,290.01       | 15,806,520.06    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收          |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益                    |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益                   |      |                  |                  |
| 信用减值损失                     | 注释42 | -12,043,180.48   |                  |
| 资产减值损失                     | 注释43 |                  | -1,706,263.58    |
| 资产处置收益                     |      |                  |                  |
| <b>二、营业利润</b>              |      | 145,379,891.80   | 200,177,723.92   |
| 加：营业外收入                    | 注释44 | 1,204,307.33     | 2,414,963.74     |
| 减：营业外支出                    | 注释45 | 823,499.62       | 2,406,969.37     |
| <b>三、利润总额</b>              |      | 145,760,699.51   | 200,185,718.29   |
| 减：所得税费用                    | 注释46 | 15,396,061.81    | 48,859,605.81    |
| <b>四、净利润</b>               |      | 130,364,637.70   | 151,326,112.48   |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润 |      |                  |                  |
| (一) 按经营持续性分类               |      |                  |                  |
| 持续经营净利润                    |      | 130,364,637.70   | 151,326,112.48   |
| 终止经营净利润                    |      |                  |                  |
| (二) 按所有权归属分类               |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |      | 79,850,809.72    | 130,709,575.53   |
| 少数股东损益                     |      | 50,513,827.98    | 20,616,536.95    |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |                  |                  |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |      |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额          |      |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |      |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |      |                  |                  |
| 5. 其他                      |      |                  |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |                  |                  |
| 4. 其他债权投资公允价值变动            |      |                  |                  |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                  |                  |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |      |                  |                  |
| 7. 现金流量套期储备                |      |                  |                  |
| 8. 外币财务报表折算差额              |      |                  |                  |
| 9. 同一控制下子公司在丧失控制权之前产生的投资收益 |      |                  |                  |
| 10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 |      |                  |                  |
| 11. 其他                     |      |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      |                  |                  |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | 130,364,637.70   | 151,326,112.48   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 79,850,809.72    | 130,709,575.53   |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |      | 50,513,827.98    | 20,616,536.95    |
| <b>七、每股收益：</b>             |      |                  |                  |
| (一) 基本每股收益                 |      |                  |                  |
| (二) 稀释每股收益                 |      |                  |                  |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

吴婷

会计机构负责人：

吴婷

# 合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：黔南州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注六 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 1,289,888,569.58 | 1,473,190,619.33 |
| 收到的税费返还                   |     |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 2,706,686,074.29 | 4,254,489,297.67 |
| 经营活动现金流入小计                |     | 3,996,574,643.87 | 5,727,679,917.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 1,973,693,801.11 | 2,393,403,412.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 47,566,797.88    | 41,996,134.91    |
| 支付的各项税费                   |     | 44,121,074.53    | 47,783,510.18    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 1,566,316,145.04 | 2,747,232,150.88 |
| 经营活动现金流出小计                |     | 3,631,697,818.56 | 5,230,414,208.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 364,876,825.31   | 497,265,708.66   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                |     |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 310,226.00       | 9,720,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |     |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |     | 483,138.59       |                  |
| 投资活动现金流入小计                |     | 793,364.59       | 9,720,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 113,293,588.75   | 119,265,668.36   |
| 投资支付的现金                   |     | 84,723,328.93    | 117,884,926.81   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |     |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |     | 106,324,958.96   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |     | 304,341,886.64   | 237,150,595.17   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -303,548,522.05  | -227,430,595.17  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |     |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |     | 2,984,793,084.00 | 920,260,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     |                  | 2,169,760,720.80 |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 2,984,793,084.00 | 3,090,020,720.80 |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 2,640,304,620.20 | 3,248,984,665.75 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 307,410,072.89   | 618,661,631.60   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |     |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     | 3,500,000.00     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 2,951,214,693.09 | 3,867,646,297.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 33,578,390.91    | -777,625,576.55  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |     |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |     | 94,906,694.17    | -507,790,463.06  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 1,295,649,972.44 | 2,583,308,864.76 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |     | 1,390,556,666.61 | 2,475,518,401.71 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：杨林 主管会计工作负责人：吴婷艳 会计机构负责人：吴婷艳

# 合并所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

编制单位: 黔东南州投资开发有限公司



| 项目                 | 归属于母公司所有者权益    |        |                   |        |        |      | 本期金额           |                   |
|--------------------|----------------|--------|-------------------|--------|--------|------|----------------|-------------------|
|                    | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积              | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             |
| 一、上年年末余额           | 200,000,000.00 |        | 30,711,787,648.89 |        |        |      | 108,682,967.20 | 1,730,101,890.82  |
| 加: 会计政策变更          |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 前期差错更正             |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 同一控制下企业合并          |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 其他                 |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 二、本年年初余额           | 200,000,000.00 |        | 30,711,787,648.89 |        |        |      | 108,682,967.20 | 1,730,101,890.82  |
| 三、本年增减变动金额         |                |        | -31,442,225.35    |        |        |      |                | 79,850,809.72     |
| (一) 综合收益总额         |                |        |                   |        |        |      |                | 79,850,809.72     |
| (二) 所有者投入和减少资本     |                |        | -31,442,225.35    |        |        |      |                |                   |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 4. 其他              |                |        | -31,442,225.35    |        |        |      |                |                   |
| (三) 利润分配           |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 1. 提取盈余公积          |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 2. 对所有者分配          |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 3. 其他              |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 1. 资本公积转增股本        |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 2. 盈余公积转增股本        |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 6. 其他              |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| (五) 专项储备           |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 1. 本期提取            |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 2. 本期使用            |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| (六) 其他             |                |        |                   |        |        |      |                |                   |
| 四、本年年末余额           | 200,000,000.00 |        | 30,680,345,423.54 |        |        |      | 108,682,967.20 | 1,809,952,700.54  |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 5,691,435,344.42  |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 38,442,007,851.02 |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 194,400,540.74    |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 50,513,827.98     |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 113,885,712.76    |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 113,886,712.76    |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 38,442,007,851.02 |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 212,509,125.11    |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 130,364,637.70    |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 82,444,697.41     |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 113,886,712.76    |
|                    |                |        |                   |        |        |      |                | 31,442,225.35     |

(后附财务报表附注为合并财务报表表的组成部分)

企业法定代表人:

杨林

主管会计工作负责人:

吴煥和

会计机构负责人:

马奇松

## 合并所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：福州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

|                   | 归属于母公司所有者权益    |        |                   |       |        |      |                | 上期金额             |                   |
|-------------------|----------------|--------|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                   | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额          | 200,000,000.00 |        | 29,773,639.16     |       |        |      | 107,264,009.36 | 1,473,674,404.12 | 2,867,834,699.74  |
| 加：会计政策变更          |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 前期差错更正            |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 同一控制下企业合并         |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 其他                |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 二、本年初余额           | 200,000,000.00 |        | 29,773,639.16     |       |        |      | 107,264,009.36 | 1,473,674,404.12 | 2,867,834,699.74  |
| 三、本年增减变动金额        |                |        | 938,148,498.30    |       |        |      | 1,418,957.84   | 256,427,496.70   | 4,019,496,867.92  |
| (一)综合收益总额         |                |        |                   |       |        |      |                | 257,846,644.54   | 56,196,787.06     |
| (二)所有者投入和减少资本     |                |        | 938,148,498.30    |       |        |      |                |                  | 3,705,453,346.92  |
| 1.所有者投入的普通股       |                |        |                   |       |        |      |                |                  | 2,767,304,657.62  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本   |                |        |                   |       |        |      |                |                  | 2,767,304,657.62  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 4.其他              |                |        | 938,148,498.30    |       |        |      |                |                  | 938,148,498.30    |
| (三)利润分配           |                |        |                   |       |        |      | 1,418,957.84   | -1,418,957.84    |                   |
| 1.提取盈余公积          |                |        |                   |       |        |      | 1,418,957.84   | -1,418,957.84    |                   |
| 2.对所有者分配          |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 3.其他              |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| (四)所有者权益内部结转      |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 1.资本公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 2.盈余公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 6.其他              |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| (五)专项储备           |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 1.本期提取            |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 2.本期使用            |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| (六)其他             |                |        |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 四、本年年末余额          | 200,000,000.00 |        | 30,711,787,648.59 |       |        |      | 108,682,967.20 | 1,730,101,890.82 | 38,442,007,651.02 |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

吴婷

会计机构负责人：

马宇

# 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：黔南州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

|                        | 附注十五 | 期末余额              | 上期期末余额            |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |      |                   |                   |
| 货币资金                   |      | 40,969,188.35     | 70,792,092.07     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                   |                   |
| 交易性金融资产                |      |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   |      |                   |                   |
| 应收账款                   |      |                   |                   |
| 应收款项融资                 |      |                   |                   |
| 预付款项                   |      | 3,852,254.15      | 3,851,709.15      |
| 其他应收款                  | 注释1  | 7,267,022,948.62  | 8,179,378,344.91  |
| 存货                     |      | 1,631,187,265.00  | 1,631,186,200.00  |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                   |                   |
| 其他流动资产                 |      |                   |                   |
| 流动资产合计                 |      | 8,943,031,656.12  | 9,885,208,346.13  |
| 非流动资产：                 |      |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |      |                   |                   |
| 持有至到期投资                |      |                   |                   |
| 债权投资                   |      |                   |                   |
| 其他债权投资                 |      |                   |                   |
| 长期应收款                  |      |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 注释2  | 29,659,535,300.95 | 29,659,535,300.95 |
| 其他权益工具投资               |      | 150,000,000.00    | 189,576,900.00    |
| 其他非流动金融资产              |      |                   |                   |
| 投资性房地产                 |      |                   |                   |
| 固定资产                   |      | 19,778,894.82     | 20,385,439.72     |
| 在建工程                   |      | 384,721.00        | 384,721.00        |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 无形资产                   |      |                   |                   |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |      | 521,642.36        | 1,108,216.16      |
| 递延所得税资产                |      | 16,918,714.12     | 16,878,424.28     |
| 其他非流动资产                |      |                   |                   |
| 非流动资产合计                |      | 29,847,139,273.25 | 29,887,869,002.11 |
| 资产总计                   |      | 38,790,170,929.37 | 39,773,077,348.24 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

吴婷

会计机构负责人：

吴婷

# 母公司资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：黔南州投资有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注十五 | 期末余额              | 上期期末余额            |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：                  |      |                   |                   |
| 短期借款                   |      | 319,800,000.00    | 200,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                   |                   |
| 交易性金融负债                |      |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |      |                   |                   |
| 应付票据                   |      |                   |                   |
| 应付账款                   |      |                   |                   |
| 预收款项                   |      | 3,000,000.00      | 3,000,000.00      |
| 应付职工薪酬                 |      | 19,801.49         | 10,044.12         |
| 应交税费                   |      | 53,934.37         | 111,716.48        |
| 其他应付款                  |      | 263,699,285.30    | 658,567,118.08    |
| 持有待售负债                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 2,486,573,948.96  | 1,765,271,360.89  |
| 其他流动负债                 |      |                   |                   |
| 流动负债合计                 |      | 3,073,146,970.12  | 2,626,960,239.57  |
| 非流动负债：                 |      |                   |                   |
| 长期借款                   |      | 417,000,000.00    | 422,000,000.00    |
| 应付债券                   |      | 3,532,940,196.10  | 4,709,053,282.43  |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |
| 长期应付款                  |      | 338,387,139.03    | 547,845,467.44    |
| 长期应付职工薪酬               |      |                   |                   |
| 预计负债                   |      |                   |                   |
| 递延收益                   |      |                   |                   |
| 递延所得税负债                |      |                   |                   |
| 其他非流动负债                |      | 2,630,000.00      | 2,630,000.00      |
| 非流动负债合计                |      | 4,290,957,335.13  | 5,681,528,749.87  |
| 负债合计                   |      | 7,364,104,305.25  | 8,308,488,989.44  |
| 所有者权益：                 |      |                   |                   |
| 实收资本                   |      | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |
| 其他权益工具                 |      |                   |                   |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |
| 资本公积                   |      | 31,165,210,548.05 | 31,204,787,448.05 |
| 减：库存股                  |      |                   |                   |
| 其他综合收益                 |      |                   |                   |
| 专项储备                   |      |                   |                   |
| 盈余公积                   |      | 7,622,157.63      | 7,622,157.63      |
| 未分配利润                  |      | 53,233,918.44     | 52,178,753.12     |
| 所有者权益合计                |      | 31,426,066,624.12 | 31,464,588,358.80 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 38,790,170,929.37 | 39,773,077,348.24 |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

吴书

会计机构负责人：

吴书

# 母公司利润表

2020年1-6月

编制单位：黔南州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                         | 附注十五 | 本期金额         | 上期金额          |
|----------------------------|------|--------------|---------------|
| 一、营业收入                     | 注释3  | 5,012,797.94 | 6,229,610.50  |
| 减：营业成本                     | 注释3  | 979,597.74   | 2,098,969.06  |
| 税金及附加                      |      | 59,644.85    | 83,975.32     |
| 销售费用                       |      | 851,081.40   | 1,274,261.94  |
| 管理费用                       |      | 2,196,705.07 | 4,488,978.49  |
| 研发费用                       |      |              |               |
| 财务费用                       |      | -182,917.75  | -74,744.10    |
| 其中：利息费用                    |      |              |               |
| 利息收入                       |      |              |               |
| 加：其他收益                     |      |              |               |
| 投资收益                       | 注释4  |              | 9,720,000.00  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |              |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收          |      |              |               |
| 净敞口套期收益                    |      |              |               |
| 公允价值变动收益                   |      |              |               |
| 信用减值损失                     |      | -161,159.37  |               |
| 资产减值损失                     |      |              | 6,840,010.67  |
| 资产处置收益                     |      |              |               |
| 二、营业利润                     |      | 947,527.26   | 14,918,190.46 |
| 加：营业外收入                    |      | 67,348.23    |               |
| 减：营业外支出                    |      |              |               |
| 三、利润总额                     |      | 1,014,875.49 | 14,918,190.46 |
| 减：所得税费用                    |      | -40,289.83   | 1,523,253.85  |
| 四、净利润                      |      | 1,055,165.32 | 13,394,936.61 |
| (一) 持续经营净利润                |      | 1,055,165.32 | 13,394,936.61 |
| (二) 终止经营净利润                |      |              |               |
| 五、其他综合收益的税后净额              |      |              |               |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |      |              |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额          |      |              |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |              |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |      |              |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |      |              |               |
| 5. 其他                      |      |              |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |      |              |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      |              |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |              |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |              |               |
| 4. 其他债权投资公允价值变动            |      |              |               |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |              |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |      |              |               |
| 7. 现金流量套期储备                |      |              |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |      |              |               |
| 9. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益 |      |              |               |
| 10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 |      |              |               |
| 11. 其他                     |      |              |               |
| 六、综合收益总额                   |      | 1,055,165.32 | 13,394,936.61 |
| 七、每股收益：                    |      |              |               |
| (一) 基本每股收益                 |      |              |               |
| (二) 稀释每股收益                 |      |              |               |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

罗子乾

会计机构负责人：

罗子乾

# 母公司现金流量表

2020年1-6月

编制单位：黔内州投资有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注十五 | 本期金额             | 上期金额              |
|---------------------------|------|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 909,816.66       |                   |
| 收到的税费返还                   |      |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 1,568,993,372.88 | 4,686,738,729.34  |
| 经营活动现金流入小计                |      | 1,569,903,189.54 | 4,686,738,729.34  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 1,995,670.38     | 2,939,548.20      |
| 支付的各项税费                   |      | 256,962.63       | 1,549,182.66      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 928,527,850.78   | 2,222,337,065.53  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 930,781,683.79   | 2,226,825,796.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 639,121,505.75   | 2,459,912,932.95  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 收回投资所收到的现金                |      |                  |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                  | 9,720,000.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                  |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                |      |                  | 9,720,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      |                  |                   |
| 投资支付的现金                   |      |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |      |                  |                   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      |                  | 9,720,000.00      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |      | 375,932,791.79   | 605,760,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                  | 663,230,107.29    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 375,932,791.79   | 1,268,990,107.29  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 819,062,003.22   | 3,115,830,225.50  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 225,815,198.04   | 439,506,736.34    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                  |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 1,044,877,201.26 | 3,555,336,961.84  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -668,944,409.47  | -2,286,346,854.55 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -29,822,903.72   | 183,286,078.40    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 70,792,092.07    | 149,812,508.10    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 40,969,188.35    | 333,098,586.50    |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

马晓彬

会计机构负责人：

马晓彬

# 母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：黔州国有资产有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                 | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计           |
|--------------------|----------------|--------|-------------------|-------|--------|------|--------------|---------------|-------------------|
| 一、上年年末余额           | 200,000,000.00 |        | 31,204,787.448.05 |       |        |      | 7,622,157.63 | 52,178,753.12 | 31,454,588.358.80 |
| 加：会计政策变更           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 前期差错更正             |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 其他                 |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 二、本年初余额            | 200,000,000.00 |        | 31,204,787.448.05 |       |        |      | 7,622,157.63 | 52,178,753.12 | 31,454,588.358.80 |
| 三、本年增减变动金额         |                |        | -39,576,900.00    |       |        |      |              | 1,055,165.32  | -38,521,734.68    |
| (一) 综合收益总额         |                |        |                   |       |        |      |              | 1,055,165.32  | 1,055,165.32      |
| (二) 所有者投入和减少资本     |                |        | -39,576,900.00    |       |        |      |              |               | -39,576,900.00    |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 4. 其他              |                |        | -39,576,900.00    |       |        |      |              |               | -39,576,900.00    |
| (三) 利润分配           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1. 提取盈余公积          |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2. 对所有者分配          |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3. 其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1. 资本公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2. 盈余公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 6. 其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (五) 专项储备           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1. 本期提取            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2. 本期使用            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (六) 其他             |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 四、本年期末余额           | 200,000,000.00 |        | 31,165,210,548.05 |       |        |      | 7,622,157.63 | 53,233,918.44 | 31,426,066,024.12 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人：

杨林

主管会计工作负责人：

吴婷

会计机构负责人：

吴婷

# 母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

编制单位: 黔东南投资开发有限公司

|           | 上期金额           |        |                   |        |        |      |              |               |                   |
|-----------|----------------|--------|-------------------|--------|--------|------|--------------|---------------|-------------------|
|           | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积              | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额  | 200,000,000.00 |        | 29,484,224.357.01 |        |        |      | 6,203,199.79 | 39,408,132.61 | 29,729,835,689.41 |
| 加: 会计政策变更 |                |        |                   |        |        |      |              |               |                   |
| 前期差错更正    |                |        |                   |        |        |      |              |               |                   |
| 其他        |                |        |                   |        |        |      |              |               |                   |

## 二、本年初余额

## 三、本年增减变动金额

### (一) 综合收益总额

### (二) 所有者投入和减少资本

#### 1. 所有者投入的普通股

#### 2. 其他权益工具持有者投入资本

#### 3. 股份支付计入所有者权益的金额

#### 4. 其他

### (三) 利润分配

#### 1. 提取盈余公积

#### 2. 对所有者分配的分配

#### 3. 其他

### (四) 所有者权益内部结转

#### 1. 资本公积转增股本

#### 2. 盈余公积转增股本

#### 3. 盈余公积弥补亏损

#### 4. 设定受益计划变动额结转留存收益

#### 5. 其他综合收益结转留存收益

#### 6. 其他

### (五) 专项储备

#### 1. 本期提取

#### 2. 本期使用

### (六) 其他

## 四、本期末余额

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

|  |                |  |                   |  |  |  |              |               |                   |
|--|----------------|--|-------------------|--|--|--|--------------|---------------|-------------------|
|  | 200,000,000.00 |  | 31,204,787,448.05 |  |  |  | 7,622,157.53 | 52,178,753.12 | 31,464,568,358.80 |
|--|----------------|--|-------------------|--|--|--|--------------|---------------|-------------------|

企业法定代表人:

杨林

主管会计工作负责人:

吴晓艳

会计机构负责人:

吴晓艳

## 黔南州投资有限公司

### 2020 年 1-6 月财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司历史沿革、注册地、组织形式

黔南州投资有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于 2010 年 3 月 18 日，系经黔南布依族苗族自治州人民政府（以下简称黔南州人民政府）批准并出资设立的国有独资公司。

2013 年 6 月 24 日，黔南州人民政府出具黔南府函【2013】126 号文件，决定黔南州人民政府以货币方式向公司增加注册资本人民币 10,000.00 万元，即公司注册资本由 10,000.00 万元增加到 20,000.00 万元，本次增加注册资本经黔南黔诚会计师事务所于 2013 年 7 月 18 日出具的黔诚验字【2013】195 号《验资报告》验证。

2015 年 10 月，公司股东变更为贵州剑江控股集团有限公司（持股 100%）。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本 20,000.00 万元，贵州剑江控股集团有限公司持股 100%，最终控制方系黔南布依族苗族自治州国有资产监督管理局。营业执照信息如下：

注册地址：贵州省黔南布依族苗族自治州都匀市云鹤路 101 号(新都汇购物广场)1 栋 3 层 39 号。

公司法定代表人：杨林。

公司统一社会信用代码：91522701551911046Y。

企业类型：有限责任公司(国有独资)。

##### (二) 公司主要经营活动

州重大建设项目投资、融资,受政府委托从事新增耕地开发和土地收储,水利发电,货物及技术的进出口及代理业务,不动产出租。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 25 日批准报出。

#### 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 21 户，具体包括：

| 子公司名称             | 子公司类型 | 注册地 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------------------|-------|-----|---------|----------|
| 龙里县贵龙基础设施建设开发有限公司 | 全资子公司 | 龙里县 | 100.00  | 100.00   |

| 子公司名称                  | 子公司类型 | 注册地 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------------|-------|-----|----------|-----------|
| 福泉市福润城镇基础设施投资开发有限公司    | 全资子公司 | 福泉市 | 100.00   | 100.00    |
| 贵州双源工程建设有限公司           | 全资子公司 | 都匀市 | 100.00   | 100.00    |
| 独山县金城市政投资有限责任公司        | 全资子公司 | 独山县 | 100.00   | 100.00    |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 全资子公司 | 都匀市 | 100.00   | 100.00    |
| 上海黔兴劳务服务有限公司           | 全资子公司 | 上海市 | 100.00   | 100.00    |
| 荔波锦福投资有限责任公司           | 全资子公司 | 荔波县 | 100.00   | 100.00    |
| 独山县恒通置业开发有限公司          | 全资子公司 | 独山县 | 100.00   | 100.00    |
| 贵州濠江园区发展（集团）有限公司       | 全资子公司 | 惠水县 | 100.00   | 100.00    |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司        | 全资子公司 | 贵定县 | 100.00   | 100.00    |
| 龙里县供排水总公司              | 全资子公司 | 龙里县 | 100.00   | 100.00    |
| 瓮安县工业园区投资开发有限责任公司      | 全资子公司 | 瓮安县 | 100.00   | 100.00    |
| 黔南印务发行有限责任公司           | 全资子公司 | 都匀市 | 100.00   | 100.00    |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司      | 全资子公司 | 瓮安县 | 100.00   | 100.00    |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司        | 全资子公司 | 都匀市 | 100.00   | 100.00    |
| 福泉市供排水有限责任总公司          | 全资子公司 | 福泉市 | 100.00   | 100.00    |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司        | 全资子公司 | 平塘县 | 100.00   | 100.00    |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司         | 全资子公司 | 罗甸县 | 100.00   | 100.00    |
| 都匀市城市建设投资发展有限公司        | 控股子公司 | 都匀市 | 51.00    | 51.00     |
| 贵州旗山置业有限公司             | 全资子公司 | 都匀市 | 100.00   | 100.00    |
| 贵州花竹山置业有限责任公司          | 控股子公司 | 瓮安县 | 48.00    | 52.00     |

本期纳入合并财务报表范围的子公司主体较上期相比，增加 0 户，减少 0 户。

### 三、财务报表的编制基础

#### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 四、重要会计政策、会计估计

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转

入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

#### **1. 金融资产分类和计量**

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划

分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之

前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入

衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期內出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

#### 1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本

公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### （2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并

分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获

得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处

于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成

为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：与政府及政府相关部门，内部关联方，其他债务人账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### （4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (九) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（八）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据—商业承兑汇票单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为无风险银行承兑票据、商业承兑汇票组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据及计提方法如下：

| 组合名称        | 确定组合的依据                                                 | 计提方法                                              |
|-------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备                                 |
| 商业承兑汇票      | 出票人信用评级与银行相比相对较低                                        | 参考历史信用损失经验，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失（5%-10%） |

## (十) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（八）6. 金融工具减值。

本公司对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款单独确定其信用损失。单独确定其信用损失方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用减值损失，计入当期损益。单独确定其信用损失的应收账款分为单项重大（单项金额超过 1000 万）及单项金额不重大 2 类。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为政府及政府相关部门、内部关联方，除以上组合外的其他债权组合等，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据及计提方法如下：

| 组合名称                     | 确定组合的依据                 | 计提方法                                 |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| 单项计提预期信用损失的应收账款          | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异       | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
| 组合一: 单项金额重大              | 单项金额超过 1000 万           |                                      |
| 组合二: 单项金额不重大             | 单项金额小于或等于 1000 万        |                                      |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款         | 参考历史信用损失经验              |                                      |
| 组合一: 政府及政府相关部门、内部关联方、备用金 | 参考历史信用损失经验,违约概率很低       | 不计提坏账                                |
| 组合二: 除以上组合外的其他债权         | 参考历史信用损失经验,结合账龄确定预期信用损失 | 具体预期损失如下表                            |

按组合计提预期信用损失中组合二预期损失率如下:

| 账龄            | 预期信用损失率(%) |
|---------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.00       |
| 1—2 年         | 5.00       |
| 2—3 年         | 10.00      |
| 3—4 年         | 20.00      |
| 4—5 年         | 50.00      |
| 5 年以上         | 100.00     |

#### (十一)其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四(八)6. 金融工具减值。

本公司对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款单独确定其信用损失。单独确定其信用损失方法:按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用减值损失,计入当期损益。单独确定其信用损失的其他应收款分为单项重大(单项金额超过 1000 万)及单项金额不重大 2 类。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为政府及政府相关部门、内部关联方,除以上组合外的其他债权组合等,在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据及计提方法如下:

| 组合名称             | 确定组合的依据           | 计提方法                                 |
|------------------|-------------------|--------------------------------------|
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
| 组合一: 单项金额重大      | 单项金额超过 1000 万     |                                      |

| 组合名称                    | 确定组合的依据                 | 计提方法      |
|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 组合二：单项金额不重大             | 单项金额小于或等于 1000 万        |           |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款       | 参考历史信用损失经验              |           |
| 组合一：政府及政府相关部门、内部关联方、备用金 | 参考历史信用损失经验，违约概率很低       | 不计提坏账     |
| 组合二：除以上组合外的其他债权         | 参考历史信用损失经验，结合账龄确定预期信用损失 | 具体预期损失如下表 |

按组合计提预期信用损失中组合二预期损失率如下：

| 账龄           | 预期信用损失率(%) |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00       |
| 1—2 年        | 5.00       |
| 2—3 年        | 10.00      |
| 3—4 年        | 20.00      |
| 4—5 年        | 50.00      |
| 5 年以上        | 100.00     |

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在建工程、代开发土地、库存商品、开发成本、开发产品、原材料、周转材料等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。其中代开发土地成本根据第三方评估机构评估结果或实际支付的转让价格，加上补交的相关税金及其他相关费用作为其入账成本。存货发出时按先进先出法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### **6. 开发用土地的核算方法**

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

#### **7. 公共配套设施费用的核算方法**

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

#### **8. 维修基金的核算方法**

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### **9. 质量保证金的核算方法**

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

### **(十三) 持有待售**

#### **1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## (十四)其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（八一）6. 金融工具减值。

## (十五)长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（八）6. 金融工具减值。

本公司对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的长期应收款单独确定其信用损失。单独确定其信用损失方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用减值损失，计入当期损益。单独确定其信用损失的长期应收款分为单项重大（单项金额超过 1000 万）及单项金额不重大 2 类。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为政府及政府相关部门、内部关联方，除以上组合外的其他债权组合等，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称             | 确定组合的依据           | 计提方法                                 |
|------------------|-------------------|--------------------------------------|
| 单项计提预期信用损失的长期应收款 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

| 组合名称                | 确定组合的依据                 | 计提方法      |
|---------------------|-------------------------|-----------|
| 组合一：单项金额重大          | 单项金额超过 1000 万           |           |
| 组合二：单项金额不重大         | 单项金额小于或等于 1000 万        |           |
| 按组合计提预期信用损失的长期应收款   | 参考历史信用损失经验              |           |
| 组合一：政府及政府相关部门、内部关联方 | 参考历史信用损失经验，违约概率很低       | 不计提坏账     |
| 组合二：除以上组合外的其他债权     | 参考历史信用损失经验，结合账龄确定预期信用损失 | 具体预期损失如下表 |

按组合计提预期信用损失中组合二预期损失率如下：

| 账龄           | 预期信用损失率(%) |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00       |
| 1—2 年        | 5.00       |
| 2—3 年        | 10.00      |
| 3—4 年        | 20.00      |
| 4—5 年        | 50.00      |
| 5 年以上        | 100.00     |

## （十六）长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实

施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的

公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### (十七) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；划拨的投资性房地产根据第三方评估机构评估结果或实际支付的转让价格，加上补交的相关税金及其他相关费用作为其入账成本。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃

的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。或聘请专业人员对投资性房地产期末价值进行判断评估。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量的，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 |           |           |             |
| 房屋建筑物 | 40.00     | 5.00      | 2.38        |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （十八）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3. 固定资产后续计量及处置

### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别    | 折旧年限（年） | 残值率（%） |
|-------|---------|--------|
| 房屋建筑物 | 20-50   | 5.00   |
| 机器设备  | 5-10    | 5.00   |
| 运输设备  | 4-10    | 5.00   |
| 其他    | 3-5     | 5.00   |

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (十九) 在建工程

##### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (二十) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金

额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (二十一) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权、专利权、采矿权等。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目  | 预计使用寿命 | 依据      |
|-----|--------|---------|
| 软件  | 5-7 年  | 实际使用期限  |
| 采矿权 |        | 权证规定的期限 |

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据      |
|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 40-70 年 | 权证规定的期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### (二十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （二十三）长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

| 类别   | 摊销年限       | 备注 |
|------|------------|----|
| 房屋装修 | 预计装修使用年限   |    |
| 租金   | 租赁期限       |    |
| 其他   | 依据实际获益期间而定 |    |

## （二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将

应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (二十五) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；  
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十六) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 代建业务、土地整理、耕地治理收入

代建项目回购收入：公司与当地政府或其他单位签订项目代建委托协议，依据协议约定确认收入。（1）协议约定实际支出加成回购，则根据当期项目实际支出金额，按协议约定的加成百分比计算确认代建收入，同时确认代建成本。（2）协议约定按确定的工程进度加成回购，则根据当期项目工程进度及项目发生的其他相关支出，按协议约定的加成百分比计算确认代建收入，同时确认代建成本。（3）协议约定完工结算加成回购，则根据项目完工后竣工决算审定金额及项目其他相关支出，按协议约定的加成百分比计算确认代建收入，同

时确认代建成本。

土地整理收入：公司与当地政府相关部门签订土地整理委托协议，协议约定按土地整理相关全部支出加上适当利润支付给公司报酬，该报酬在双方共同认可的基础上确认收入，同时对发生的整理支出确认为成本。

耕地治理：公司与当地政府相关部门签订耕地治理委托协议，协议约定按每亩固定金额支付给公司耕地治理业务报酬。公司依据完成的耕地治理情况提请当地政府相关部门进行验收，经相关部门验收确定后，公司按验收后完成耕地治理亩数乘以协议约定的单价确认收入，同时对相应发生的耕地治理支出确认为成本。

代建管理费收入：按照合同、协议约定的收费时间和方法计算。

### 3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### **5. 建造合同收入的确认依据和方法**

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
  - 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- (3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### **6. 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

#### **(二十七) 政府补助**

## 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## **(二十九)租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

## 1. 经营租赁会计处理

### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (三十) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### (三十一) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十二) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据    | 税率                   |
|---------|---------|----------------------|
| 增值税     | 按应税收入销售 | 3%、6%、9%、10%、13%、16% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7%                |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额 | 3%                   |
| 地方教育附加  | 实缴流转税税额 | 2%                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%              |

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 惠水县濛江建设投资有限公司    | 15%   |
| 贵州濛江园区发展（集团）有限公司 | 15%   |
| 其他纳税主体           | 25%   |

### (二) 税收优惠政策及依据

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的财税【2001】202号《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及相关公司所在县地税局的批复，公司下级公司：惠水县濛江建设投资有限公司、贵州濛江园区发展（集团）有限公司等属于西部地区国家鼓励类产业的内资企业，企业所得税减按15%的税率征收。根据财税【2011】58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，西部大开

发优惠政策延续至 2020 年 12 月 31 日。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释 1. 货币资金

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 174,581.00       | 134,560.24       |
| 银行存款          | 1,390,382,085.61 | 1,295,515,412.20 |
| 其他货币资金        | 3,600,000.00     | 1,500,000.00     |
| 未到期应收利息       |                  |                  |
| 合计            | 1,394,156,666.61 | 1,297,149,972.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,600,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计        | 3,600,000.00 | 1,500,000.00 |

### 注释 2. 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,900,000.00 |      |
| 商业承兑汇票 |              |      |
| 合计     | 1,900,000.00 |      |

### 注释 3. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

| 账龄    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,932,469,248.05 | 2,113,086,272.88 |
| 1—2 年 | 894,131,466.92   | 2,032,006,832.26 |
| 2—3 年 | 1,599,032,871.63 | 1,131,736,954.04 |
| 3—4 年 | 13,132,954.39    | 183,698,699.30   |
| 4—5 年 | 124,868,011.26   | 25,115.30        |
| 5 年以上 | 1,300,600.00     | 1,283,800.00     |

| 账龄     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 小计     | 5,564,935,152.25 | 5,461,837,673.78 |
| 减：坏账准备 | 3,503,580.18     | 2,069,995.49     |
| 合计     | 5,561,431,572.07 | 5,459,767,678.29 |

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                   | 期末余额             |        |              |         |                  |
|----------------------|------------------|--------|--------------|---------|------------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值             |
|                      | 金额               | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                  |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收账款  | 1,040,000.00     | 0.02   | 1,040,000.00 | 100.00  |                  |
| 其中：单项金额重大            |                  |        |              |         |                  |
| 单项金额不重大              | 1,040,000.00     | 0.02   | 1,040,000.00 | 100.00  |                  |
| 按组合计提预期信用损失的<br>应收账款 | 5,563,895,152.25 | 99.98  | 2,463,580.18 | 0.04    | 5,561,431,572.07 |
| 其中：政府及相关部门、<br>关联往来  | 5,524,110,779.99 | 99.27  |              |         | 5,524,110,779.99 |
| 其他信用风险组合             | 39,784,372.26    | 0.71   | 2,463,580.18 | 6.19    | 37,320,792.08    |
| 合计                   | 5,564,935,152.25 | 100.00 | 3,503,580.18 | 0.06    | 5,561,431,572.07 |

续：

| 类别                   | 期初余额             |        |              |         |                  |
|----------------------|------------------|--------|--------------|---------|------------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值             |
|                      | 金额               | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                  |
| 单项计提预期信用损失的<br>应收账款  | 1,040,000.00     | 0.02   | 1,040,000.00 | 100.00  |                  |
| 其中：单项金额重大            |                  |        |              |         |                  |
| 单项金额不重大              | 1,040,000.00     | 0.02   | 1,040,000.00 | 100.00  |                  |
| 按组合计提预期信用损失的<br>应收账款 | 5,460,797,673.78 | 99.98  | 1,029,995.49 | 0.02    | 5,459,767,678.29 |
| 其中：政府及相关部门、<br>关联往来  | 5,411,466,509.89 | 99.08  |              |         | 5,411,466,509.89 |
| 其他信用风险组合             | 49,331,163.89    | 0.90   | 1,029,995.49 | 2.09    | 48,301,168.40    |
| 合计                   | 5,461,837,673.78 | 100.00 | 2,069,995.49 | 0.04    | 5,459,767,678.29 |

## 3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 组合 2 其他信用风险组合

| 账龄    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,299,294.84  |              |          |
| 1-2 年 | 23,640,275.02 | 1,182,013.75 | 5.00     |
| 2-3 年 | 9,029,895.26  | 902,989.53   | 10.00    |

| 账龄    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 3—4 年 | 463,922.22    | 92,784.44    | 20.00    |
| 4—5 年 | 130,384.92    | 65,192.46    | 50.00    |
| 5 年以上 | 220,600.00    | 220,600.00   | 100.00   |
| 合计    | 39,784,372.26 | 2,463,580.18 | 6.19     |

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 期初余额         | 本期变动情况       |       |    |      | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|-------|----|------|--------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 1,040,000.00 |              |       |    |      | 1,040,000.00 |
| 其中：单项金额重大        |              |              |       |    |      |              |
| 单项金额不重大          | 1,040,000.00 |              |       |    |      | 1,040,000.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,029,995.49 | 1,433,584.69 |       |    |      | 2,463,580.18 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来  |              |              |       |    |      |              |
| 其他信用风险组合         | 1,029,995.49 | 1,433,584.69 |       |    |      | 2,463,580.18 |
| 合计               | 2,069,995.49 | 1,433,584.69 |       |    |      | 3,503,580.18 |

#### 5. 本期无实际核销的应收账款

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称           | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|----------------|------------------|------------------|---------|
| 都匀市城市建设开发公司    | 799,935,361.98   | 14.37            |         |
| 瓮安县交通运输局       | 629,055,542.86   | 11.30            |         |
| 惠水县财政局（濠江园区发展） | 871,501,306.38   | 15.66            |         |
| 瓮安县猴场镇财政所      | 1,115,898,050.66 | 20.05            |         |
| 都匀市人民政府        | 718,856,070.58   | 12.92            |         |
| 合计             | 4,135,246,332.46 | 74.30            |         |

#### 注释 4. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 443,914,666.54   | 8.16   | 2,005,385,589.01 | 37.45  |
| 1 至 2 年 | 2,000,663,077.72 | 36.79  | 1,144,361,780.83 | 21.37  |

| 账龄      | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 2 至 3 年 | 1,124,644,446.96 | 20.68  | 1,033,881,133.11 | 19.31  |
| 3 年以上   | 1,868,809,411.16 | 34.37  | 1,171,067,849.24 | 21.87  |
| 合计      | 5,438,031,602.38 | 100.00 | 5,354,696,352.19 | 100.00 |

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

| 单位名称            | 期末余额             | 账龄      | 未及时结算原因 |
|-----------------|------------------|---------|---------|
| 中建四局第五建筑工程有限公司  | 321,832,373.58   | 1-3 年以上 | 项目未完工   |
| 贵昌城市发展有限公司      | 108,985,000.00   | 3 年以上   | 项目未结算   |
| 宏大建设集团有限公司      | 140,000,000.00   | 3 年以上   | 项目未结算   |
| 贵州坤邦房地产开发有限责任公司 | 121,000,000.00   | 2-3 年以上 | 项目未结算   |
| 中铁十一局           | 177,025,000.00   | 2-3 年以上 | 项目未结算   |
| 陕西大道建筑工程有限公司    | 116,642,015.47   | 1-3 年以上 | 项目未完工   |
| 贵州三泰建筑工程有限公司    | 366,822,732.00   | 1-3 年以上 | 项目未完工   |
| 合计              | 1,352,307,121.05 |         |         |

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 期末余额             | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间   | 未结算原因 |
|-----------------|------------------|----------------|---------|-------|
| 独山县城镇化建设指挥部     | 377,435,291.39   | 6.94           | 1-2 年   | 项目未完工 |
| 中建四局第五建筑工程有限公司  | 321,832,373.58   | 5.92           | 1-3 年以上 | 项目未完工 |
| 绿茵湖办事处          | 387,500,000.00   | 7.13           | 1-2 年   | 项目未完工 |
| 福泉市平越建筑安装工程有限公司 | 318,276,200.00   | 5.85           | 1-2 年   | 项目未结算 |
| 贵州三泰建筑工程有限公司    | 366,822,732.00   | 6.75           | 1-3 年以上 | 项目未完工 |
| 合计              | 1,771,866,596.97 | 32.59          |         |       |

## 注释 5. 其他应收款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息  | 184,762.01        | 184,762.01        |
| 应收股利  |                   |                   |
| 其他应收款 | 25,267,277,543.51 | 24,109,294,535.91 |
| 合计    | 25,267,462,305.52 | 24,109,479,297.92 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (一) 应收利息

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 委托贷款 | 184,762.01 | 184,762.01 |

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 合计 | 184,762.01 | 184,762.01 |

## (二) 其他应收款

### 1. 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内  | 8,980,458,931.44  | 13,086,207,453.21 |
| 1—2 年  | 7,916,873,617.53  | 5,713,911,983.07  |
| 2—3 年  | 4,007,850,136.83  | 3,383,312,767.39  |
| 3—4 年  | 2,561,616,288.29  | 1,538,330,540.45  |
| 4—5 年  | 1,454,338,912.01  | 350,865,648.59    |
| 5 年以上  | 526,891,301.09    | 207,540,619.02    |
| 小计     | 25,448,029,187.19 | 24,280,169,011.73 |
| 减：坏账准备 | 180,751,643.68    | 170,874,475.82    |
| 合计     | 25,267,277,543.51 | 24,109,294,535.91 |

### 2. 按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末余额              | 期初余额              |
|---------|-------------------|-------------------|
| 其他往来款   | 17,867,598,653.78 | 17,952,899,266.72 |
| 资金拆借    | 5,951,327,235.48  | 5,236,157,772.47  |
| 代垫预付工程款 | 1,420,327,841.47  | 905,219,389.43    |
| 保证金     | 203,365,354.53    | 167,078,216.56    |
| 代垫运杂费等  | 631,187.69        | 17,730,223.46     |
| 备用金     | 4,778,914.24      | 1,084,143.09      |
| 合计      | 25,448,029,187.19 | 24,280,169,011.73 |

### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                | 期末余额              |        |                |         |                   |
|-------------------|-------------------|--------|----------------|---------|-------------------|
|                   | 账面余额              |        | 坏账准备           |         | 账面价值              |
|                   | 金额                | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                   |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  |                   |        |                |         |                   |
| 其中：单项金额重大         |                   |        |                |         |                   |
| 单项金额不重大           |                   |        |                |         |                   |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 25,448,029,187.19 | 100.00 | 180,751,643.68 | 0.71    | 25,267,277,543.51 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来   | 19,287,199,334.04 | 75.79  |                |         | 19,287,199,334.04 |
| 其他信用风险组合          | 6,160,829,853.15  | 24.21  | 180,751,643.68 | 2.93    | 5,980,078,209.47  |

| 类别 | 期末余额              |        |                |         |                   |
|----|-------------------|--------|----------------|---------|-------------------|
|    | 账面余额              |        | 坏账准备           |         | 账面价值              |
|    | 金额                | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                   |
| 合计 | 25,448,029,187.19 | 100.00 | 180,751,643.68 | 0.71    | 25,267,277,543.51 |

续：

| 类别                | 期初余额              |        |                |         |                   |
|-------------------|-------------------|--------|----------------|---------|-------------------|
|                   | 账面余额              |        | 坏账准备           |         | 账面价值              |
|                   | 金额                | 比例（%）  | 金额             | 计提比例（%） |                   |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  |                   |        |                |         |                   |
| 其中：单项金额重大         |                   |        |                |         |                   |
| 单项金额不重大           |                   |        |                |         |                   |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 24,280,169,011.73 | 100.00 | 170,874,475.82 | 0.70    | 24,109,294,535.91 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来   | 16,380,459,400.58 | 67.46  |                |         | 16,380,459,400.58 |
| 其他信用风险组合          | 7,899,709,611.15  | 32.54  | 170,874,475.82 | 2.16    | 7,728,835,135.33  |
| 合计                | 24,280,169,011.73 | 100.00 | 170,874,475.82 | 0.70    | 24,109,294,535.91 |

#### 4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### （1）组合 2 其他信用风险组合

| 账龄    | 期末余额             |                |         |
|-------|------------------|----------------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 4,375,862,867.78 |                |         |
| 1—2 年 | 987,261,428.89   | 49,363,071.44  | 5.00    |
| 2—3 年 | 462,748,888.90   | 46,274,888.89  | 10.00   |
| 3—4 年 | 290,993,322.88   | 58,198,664.58  | 20.00   |
| 4—5 年 | 34,096,651.86    | 17,048,325.93  | 50.00   |
| 5 年以上 | 9,866,692.84     | 9,866,692.84   | 100.00  |
| 合计    | 6,160,829,853.15 | 180,751,643.68 | 2.93    |

#### 5. 其他应收款坏账准备计提情况

| 类别               | 期初余额 | 本期变动情况 |       |    |      | 期末余额 |
|------------------|------|--------|-------|----|------|------|
|                  |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |      |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 |      |        |       |    |      |      |
| 其中：单项金额重大        |      |        |       |    |      |      |

| 类别                | 期初余额           | 本期变动情况        |       |    |             | 期末余额           |
|-------------------|----------------|---------------|-------|----|-------------|----------------|
|                   |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动        |                |
| 单项金额不重大           |                |               |       |    |             |                |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 170,874,475.82 | 10,609,595.79 |       |    | -732,427.93 | 180,751,643.68 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来   |                |               |       |    |             |                |
| 其他信用风险组合          | 170,874,475.82 | 10,609,595.79 |       |    | -732,427.93 | 180,751,643.68 |
| 合计                | 170,874,475.82 | 10,609,595.79 |       |    | -732,427.93 | 180,751,643.68 |

## 6. 本期无实际核销的其他应收款

## 7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称         | 期末余额             | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|--------------|------------------|-------------------|---------|
| 都匀市人民政府      | 491,168,317.89   | 1.93              |         |
| 贵州剑江控股集团有限公司 | 422,762,242.11   | 1.66              |         |
| 都匀经济开发区财政金融局 | 688,052,096.35   | 2.70              |         |
| 瓮安县住房和城乡建设局  | 623,610,607.85   | 2.45              |         |
| 平塘县住房和城乡建设局  | 975,594,104.61   | 3.83              |         |
| 合计           | 3,201,187,368.81 | 12.57             |         |

## 注释 6. 存货

### 1. 存货分类

| 项目       | 期末余额              |      |                   | 期初余额              |      |                   |
|----------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|          | 账面余额              | 跌价准备 | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备 | 账面价值              |
| 原材料及库存商品 | 10,359,959.88     |      | 10,359,959.88     | 9,854,132.07      |      | 9,854,132.07      |
| 代建项目     | 22,599,920,263.62 |      | 22,599,920,263.62 | 21,179,834,413.22 |      | 21,179,834,413.22 |
| 代开发土地    | 30,144,772,096.58 |      | 30,144,772,096.58 | 29,987,882,710.23 |      | 29,987,882,710.23 |
| 开发产品     | 363,933,499.55    |      | 363,933,499.55    |                   |      |                   |
| 开发成本     | 479,807,567.47    |      | 479,807,567.47    | 265,334,346.39    |      | 265,334,346.39    |
| 合计       | 53,598,793,387.10 |      | 53,598,793,387.10 | 51,442,905,601.91 |      | 51,442,905,601.91 |

### 2. 重要代建项目

| 项目名称                | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少         | 期末余额           |
|---------------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 独山县 2014 年城市棚户区改造项目 |      | 147,586,491.31 | 3,369,325.62 | 144,217,165.69 |
| 独山县 2017 年棚户区改造项目   |      | 926,133,442.26 |              | 926,133,442.26 |

| 项目名称                     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 独山县 2015 年城市棚户区改造项目（开行）  | 420,484,645.60 |                | 420,484,645.60 |                |
| 独山县 2015 年大元公租房建设项目      | 22,377,432.97  |                |                | 22,377,432.97  |
| 独山县 2015 年基长镇创业园公租房建设项目  | 10,252,404.64  |                |                | 10,252,404.64  |
| 独山县 2015 年经开区公租房建设项目     | 16,360,689.09  |                |                | 16,360,689.09  |
| 独山县 2015 年科技园公租房建设项目     | 11,736,228.64  |                |                | 11,736,228.64  |
| 独山县 2015 年麻尾工业园区公租房建设项目  | 20,709,770.00  |                |                | 20,709,770.00  |
| 独山县 2015 年上司镇公租房建设项目     | 11,296,808.19  |                |                | 11,296,808.19  |
| 独山县 2016 年棚户区改造项目        |                | 237,519,198.85 |                | 237,519,198.85 |
| 独山县易地移民搬迁建设项目一麻尾镇安置点     | 44,742,602.05  | 6,845,225.89   |                | 51,587,827.94  |
| 独山县易地移民搬迁建设项目一鄯家山花园安置点   | 320,872,089.03 | 30,891,184.66  |                | 351,763,273.69 |
| 独山县易地移民搬迁建设项目一尧梭花园安置点    | 301,420,739.21 | 1,415,094.30   |                | 302,835,833.51 |
| 独山县古城建设综合项目              | 60,665,796.82  |                |                | 60,665,796.82  |
| 独山县城生活收运系统工程             | 22,227,345.80  | 2,345,460.34   |                | 24,572,806.14  |
| 独山县 2015 年棚户区改造项目        |                | 561,109,166.43 | 204,616,082.12 | 356,493,084.31 |
| 独山县中北 1 号安置房项目           | 60,767,079.96  |                | 60,767,079.96  |                |
| 独山金城市政综合待摊项目支出           | 839,080,106.96 |                | 837,483,105.34 | 1,597,001.62   |
| 绿茵湖棚户区改造项目               | 15,080,538.78  | 9,066,633.33   |                | 24,147,172.11  |
| 惠安大道-1                   | 53,611,758.02  |                |                | 53,611,758.02  |
| 濛江建设项目待摊                 | 63,257,100.00  |                |                | 63,257,100.00  |
| 咕噜云岭景观大门、美丽乡村建设及民俗文化广场工程 | 10,065,719.85  |                |                | 10,065,719.85  |
| 咕噜云岭旅游基础设施建设项目           | 10,689,060.89  |                |                | 10,689,060.89  |
| 咕噜云岭长岩至云岭大道旅游道路工程        | 20,762,576.43  |                |                | 20,762,576.43  |
| 惠水县咕噜云岭风景区旅游基础设施建设项目（一期） | 80,517,563.50  |                |                | 80,517,563.50  |
| 咕噜云岭风景区财经大学安置区项目         | 56,003,210.02  |                |                | 56,003,210.02  |
| 惠安大道-2                   | 19,223,559.54  |                |                | 19,223,559.54  |
| 贵定昌明一号路                  | 47,608,353.29  |                |                | 47,608,353.29  |
| 标准化厂房标准化厂房               | 21,177,843.33  |                |                | 21,177,843.33  |
| 贵定五号路及瓦窑河中桥              | 98,455,342.43  |                |                | 98,455,342.43  |
| 贵定三号路                    | 34,342,756.99  |                |                | 34,342,756.99  |
| 贵定二号路                    | 59,707,561.75  |                |                | 59,707,561.75  |
| 贵定昌明四号路                  | 103,819,977.43 |                |                | 103,819,977.43 |

黔南州投资有限公司

2020 年 1-6 月

财务报表附注

| 项目名称                          | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 贵定 LED 二期                     | 30,540,963.06    |                |                | 30,540,963.06    |
| 贵定昌明一号路延伸段                    | 10,361,652.26    |                |                | 10,361,652.26    |
| 贵定幼专项目                        | 664,453,067.71   |                |                | 664,453,067.71   |
| 贵定昌明七号路                       | 10,866,357.92    |                |                | 10,866,357.92    |
| 贵定昌明经济开发区职业技<br>术培训基地         | 56,182,787.00    | 58,805,432.09  |                | 114,988,219.09   |
| 贵定老干妈项目                       | 21,744,958.58    | 3,123,932.08   |                | 24,868,890.66    |
| 贵定金南公路                        | 58,296,814.16    |                |                | 58,296,814.16    |
| 贵定阳宝大道                        | 45,287,650.46    |                |                | 45,287,650.46    |
| 贵定东外环路                        | 112,407,695.69   |                |                | 112,407,695.69   |
| 贵定昌明、旧治污水处理工程                 | 19,893,575.35    |                |                | 19,893,575.35    |
| 贵定垃圾收运系统工程                    | 18,650,043.85    |                |                | 18,650,043.85    |
| 瓮安工业园区基建工程                    | 4,165,193,866.40 | 251,505,929.68 | 206,605,186.54 | 4,210,094,609.54 |
| 瓮安北部新城基建工程                    | 206,643,488.12   |                |                | 206,643,488.12   |
| 瓮安富水桥工业园区基建工程                 | 60,776,588.68    |                |                | 60,776,588.68    |
| 瓮安卫生局大楼                       | 34,559,672.15    | 832,465.88     |                | 35,392,138.03    |
| 瓮安北部新城 1 号写字楼（检<br>察院）        | 29,086,924.40    | 3,382,529.51   |                | 32,469,453.91    |
| 瓮安北部新城二、三号写字楼                 | 22,810,306.43    | 292,517.34     |                | 23,102,823.77    |
| 瓮安养老综合服务中心                    | 23,842,630.29    | 94,104,560.61  |                | 117,947,190.90   |
| 瓮安县人民医院改扩建一（融<br>资）           | 20,100,600.00    |                |                | 20,100,600.00    |
| 瓮安红军路                         | 10,266,854.20    |                |                | 10,266,854.20    |
| 瓮安文峰南路延伸段                     | 40,649,611.37    | 1,168,795.59   |                | 41,818,406.96    |
| 瓮安小河边道路                       | 38,631,500.00    | 901,628.02     |                | 39,533,128.02    |
| 瓮安北部新城路网                      | 59,176,547.43    | 1,088,953.11   |                | 60,265,500.54    |
| 瓮安拱青路（惠民路）                    | 30,662,347.00    | 4,005,541.38   | 28,400.00      | 34,639,488.38    |
| 瓮安南部路网                        | 53,907,962.00    | 3,758,180.03   |                | 57,666,142.03    |
| 瓮安共和路                         | 19,648,066.77    | 846,553.66     |                | 20,494,620.43    |
| 瓮安县城道路                        | 11,103,074.00    | 660,319.94     |                | 11,763,393.94    |
| 瓮安县医院职工周转房                    | 37,515,703.93    | 1,423,246.63   |                | 38,938,950.56    |
| 瓮安七星安置房二期                     | 36,978,340.29    | 361,910.71     |                | 37,340,251.00    |
| 瓮安小河边高速路安置房二期<br>（钉耙寨）        | 109,474,303.94   | 2,335,518.03   |                | 111,809,821.97   |
| 瓮安 2014 年棚户区改造北部新<br>城二期（融资）  | 121,804,028.86   |                |                | 121,804,028.86   |
| 瓮安 2014 年县城棚改（钱家院<br>片区-融资）   | 47,859,507.82    | -36,189,826.85 |                | 11,669,680.97    |
| 瓮安小河边安置房                      | 71,122,005.29    | 2,262,580.48   |                | 73,384,585.77    |
| 瓮安 2014 年县城棚改（龙水坝<br>片区二期一融资） | 66,968,183.34    |                |                | 66,968,183.34    |

## 黔南州投资有限公司

2020 年 1-6 月

财务报表附注

| 项目名称                          | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 瓮安 2016 年城市棚改（戴家院片区）          | 13,218,522.31  | 11,572,839.27  |               | 24,791,361.58  |
| 瓮安 2016 年城市棚改（茶上园片区）          | 61,631,821.58  | 55,238,569.71  |               | 116,870,391.29 |
| 瓮安 2014 年城市棚改北部新城一、二、三期       | 167,530,094.38 | 21,091,578.81  |               | 188,621,673.19 |
| 瓮安 2016 年城市棚改（融资）             | 73,331,070.83  |                |               | 73,331,070.83  |
| 瓮安 2016 年城市棚改（茶上园片区）--融资      | 172,186,616.46 |                |               | 172,186,616.46 |
| 瓮安 2015 年城市棚改（一期）项目（七星片区）--融资 | 120,816,814.31 | 16,774,923.16  | 2,300,000.00  | 135,291,737.47 |
| 瓮安 2015 年城市棚改（一期）项目（塔坡片区）--融资 | 112,478,096.00 |                |               | 112,478,096.00 |
| 瓮安水泥厂地块商业门面安置团购               | 11,720,000.00  | 7,000,000.00   |               | 18,720,000.00  |
| 瓮安 2015 年城市棚改（一期）项目（房源购置）--融资 | 78,112,164.20  |                |               | 78,112,164.20  |
| 瓮安 2017 年县城东部片区城市棚改项目--（融资）   | 596,409,446.60 | 92,500,000.00  |               | 688,909,446.60 |
| 瓮安 2017 年城市棚改项目--融资           | 490,829,248.72 | 54,264,268.65  |               | 545,093,517.37 |
| 瓮安老兰寨安置房                      | 20,264,548.00  | 2,555,168.48   |               | 22,819,716.48  |
| 瓮安 2018 年银盏片区棚改项目--融资         | 312,677,446.49 | 626,000,000.00 |               | 938,677,446.49 |
| 瓮安一期城排水工程                     | 15,883,718.46  | 225,291.15     |               | 16,109,009.61  |
| 瓮安二期污水工程                      | 50,356,347.39  | 1,563,148.25   |               | 51,919,495.64  |
| 瓮安朵云拓展区建设项目                   | 165,060,112.48 | 74,821,682.06  |               | 239,881,794.54 |
| 瓮安污水处理厂三期                     | 33,736,090.00  | 89,673,410.00  |               | 123,409,500.00 |
| 瓮安城投待摊投资                      | 365,422,162.22 | 29,021,842.72  |               | 394,444,004.94 |
| 瓮安县城污水处理厂三期项目--融资             |                | 90,000,000.00  |               | 90,000,000.00  |
| 瓮安县农村“组组通”公路工程                | 677,200,781.01 |                | 53,576,751.18 | 623,624,029.83 |
| 平塘 2017 年度易地扶贫县城安置点           | 221,972,160.03 | 232,569,648.50 | 53,000.00     | 454,488,808.53 |
| 平塘新舟新区土地整治项目                  | 81,228,374.47  |                |               | 81,228,374.47  |
| 平塘土地开发项目                      | 76,745,888.83  | 41,120.29      |               | 76,787,009.12  |
| 平塘农民集中住房项目                    | 73,271,415.00  |                |               | 73,271,415.00  |
| 平塘县公安局项目                      | 70,114,260.14  | 4,260,000.00   |               | 74,374,260.14  |
| 平塘新舟新区项目利息支出                  | 35,807,987.75  |                |               | 35,807,987.75  |
| 平塘一天锅                         | 26,409,596.27  | 1,366,279.93   |               | 27,775,876.20  |
| 平塘南洲大道                        | 27,726,718.86  |                |               | 27,726,718.86  |
| 平塘河滨大道延伸段项目                   | 54,060,070.41  |                | 1,200.00      | 54,058,870.41  |
| 平塘国资项目待摊                      | 50,382,000.00  |                |               | 50,382,000.00  |
| 平塘县群众工作中心建设项目                 | 23,317,940.22  | 158,014.00     | 300,640.75    | 23,175,313.47  |
| 平塘县气象局项目                      | 14,722,116.22  |                |               | 14,722,116.22  |

黔南州投资有限公司  
2020 年 1-6 月  
财务报表附注

| 项目名称               | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少         | 期末余额           |
|--------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 平塘横三路金融商务区         | 16,202,848.40  | 14,756,004.27  |              | 30,958,852.67  |
| 平塘易地扶贫搬迁           | 12,512,000.00  | 1,731,000.00   |              | 14,243,000.00  |
| 平塘民兵训练基地           | 12,545,611.06  |                |              | 12,545,611.06  |
| 平塘商务中心项目           | 21,372,309.66  | 1,691,599.40   |              | 23,063,909.06  |
| 平塘棚户区改造工程项目        | 11,612,624.66  | 18,346,204.26  | 1,616,569.38 | 28,342,259.54  |
| 平塘 2018 年易地扶贫      | 106,125,556.31 | 254,562,599.95 |              | 360,688,156.26 |
| 平塘沿河景观带            | 32,491,058.91  | 500,000.00     |              | 32,991,058.91  |
| 平塘 2017 年棚户区改造     | 11,107,688.88  | 3,546,083.72   |              | 14,653,772.60  |
| 平塘纵一路              | 422,636.57     | 10,007,741.00  |              | 10,430,377.57  |
| 平塘迎宾大道             | 20,350,744.70  |                |              | 20,350,744.70  |
| 平塘河滨大道             | 57,985,941.03  |                |              | 57,985,941.03  |
| 平塘横三路              | 23,986,053.19  |                |              | 23,986,053.19  |
| 平塘横三路 1 号          | 22,429,769.02  |                |              | 22,429,769.02  |
| 平塘横三路 2 号          | 12,180,011.76  |                |              | 12,180,011.76  |
| 观澜城市综合体            | 362,797,857.40 |                |              | 362,797,857.40 |
| 观澜片区剑江滨水景观         | 574,201,666.97 | 100,000.00     |              | 574,301,666.97 |
| 茶都格尼斯大酒店项目         | 336,731,616.18 | 6,878,547.88   |              | 343,610,164.06 |
| 都匀市市政工程等其他工程       | 138,841,559.43 |                |              | 138,841,559.43 |
| 都匀市蒙家桥城城市棚户区改造项目   | 365,948,395.67 |                |              | 365,948,395.67 |
| 都匀市大西门棚户区育英巷片区改造项目 | 976,596,078.73 |                |              | 976,596,078.73 |
| 独山军事项目             | 107,769,672.33 | 100,600.00     |              | 107,870,272.33 |
| 独山生态移民项目           | 37,515,047.04  |                |              | 37,515,047.04  |
| 独山县法院审判庭项目         | 27,191,193.78  |                |              | 27,191,193.78  |
| 独山看守所建设项目          | 25,547,262.78  | 90,300.00      |              | 25,637,562.78  |
| 独山人武部民兵综合训练基地      | 23,800,185.94  | 35,961.20      |              | 23,836,147.14  |
| 独山 2015 年公租房项目     | 21,359,064.97  | 1,003,606.60   |              | 22,362,671.57  |
| 独山县第二小学            | 11,225,030.91  | 267,370.00     |              | 11,492,400.91  |
| 独山职教中心综合大楼         | 108,795,465.86 | 70,990.00      |              | 108,866,455.86 |
| 独山县第四中学            | 93,193,811.68  |                |              | 93,193,811.68  |
| 罗甸县环城大道            |                | 22,798,151.53  |              | 22,798,151.53  |
| 罗甸县五桥二路工程建设项目      | 166,971,568.11 | 10,415,318.93  |              | 177,386,887.04 |
| 罗甸县玉石文化中心建设项目      | 139,756,055.35 | 409,029.35     |              | 140,165,084.70 |
| 罗甸县 2017 年通组公路项目建设 | 220,523,443.83 | 35,136,614.48  | 214,200.00   | 255,445,858.31 |
| 罗甸城东新区             | 102,901,812.94 | 500,000.00     |              | 103,401,812.94 |
| 罗甸大坡安置点等项目         | 92,214,494.88  |                |              | 92,214,494.88  |

| 项目名称                        | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 罗甸县城西棚户区改造项目一标（五路一广场）       | 105,459,069.61 | 11,574,000.00 |               | 117,033,069.61 |
| 罗甸 2017 年易地扶贫搬迁沐阳柏林安置区      | 89,449,463.03  | 4,164,673.33  |               | 93,614,136.36  |
| 罗甸边阳工业园区                    | 56,807,992.45  |               |               | 56,807,992.45  |
| 罗甸城东新区 1、2 号大道建设项目          | 52,423,919.85  |               |               | 52,423,919.85  |
| 罗甸环湖北路                      | 31,276,651.20  |               |               | 31,276,651.20  |
| 罗甸 2017 年度 11 个提质改造土地开发项目   | 36,156,205.92  | 2,716,535.14  | 385.2         | 38,872,355.86  |
| 罗甸兴阳大道                      | 26,395,686.16  |               |               | 26,395,686.16  |
| 罗甸军警训练基地                    | 31,456,304.87  | 270,000.00    |               | 31,726,304.87  |
| 罗甸红水河项目待摊                   | 48,359,593.29  | 10,746,239.55 |               | 59,105,832.84  |
| 罗甸二级路                       | 20,000,000.00  |               |               | 20,000,000.00  |
| 罗甸城东休闲文化广场和社区服务中心           | 24,289,932.06  | 23,409,816.11 | 150,000.00    | 47,549,748.17  |
| 罗甸红水河景区（桃花源养生度假小镇）（千岛湖）     | 16,353,369.22  |               |               | 16,353,369.22  |
| 罗甸县涉农整合项目（脱贫攻坚）             | 17,132,125.52  | 5,698,416.67  |               | 22,830,542.19  |
| 罗甸县城乡供水一体化工程                | 15,399,432.40  | 2,018,067.60  |               | 17,417,500.00  |
| 罗甸县 2017 年度 9 个“旱水结合”土地开发项目 | 8,054,911.66   | 3,068,940.76  | 28,776.46     | 11,095,075.96  |
| 罗甸 2018 年度土地综合整治项目工程        | 7,756,864.61   | 29,137,182.01 |               | 36,894,046.62  |
| 罗甸东城国际地下室停车位                | 2,088,758.00   | 14,267,486.01 |               | 16,356,244.01  |
| 罗甸罗家寨片区                     | 13,042,972.69  |               |               | 13,042,972.69  |
| 罗甸房屋征收补偿项目                  | 33,791,521.51  |               |               | 33,791,521.51  |
| 老荔波片区                       | 588,472,385.27 |               |               | 588,472,385.27 |
| 荔波回笼阁片区                     | 20,738,801.41  |               |               | 20,738,801.41  |
| 荔波菜园片区                      | 49,436,188.85  |               |               | 49,436,188.85  |
| 荔波江东富脑                      | 58,214,034.86  | 1,561,170.00  | 13,122,038.69 | 46,653,166.17  |
| 荔波 2015 年罗家寨公租房             | 28,437,322.32  | 7,610,000.00  |               | 36,047,322.32  |
| 荔波 2014 年乡镇卫生院公租房基础设施项目     | 13,850,401.60  |               |               | 13,850,401.60  |
| 荔波 2016 年城市棚户区改造配套设施项目      | 23,202,449.68  |               |               | 23,202,449.68  |
| 荔波 2015 年乡镇公租房配套设施项目        | 17,755,740.00  |               |               | 17,755,740.00  |
| 荔波 2016 年棚户区改造项目            | 42,839,703.75  | 10,142,183.31 |               | 52,981,887.06  |

| 项目名称                        | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额              |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 15 号地块项目改造                  | 26,983,887.36     | 100,000.00       |                  | 27,083,887.36     |
| GT-2017-19 号地块项目改造          | 56,752,000.00     |                  |                  | 56,752,000.00     |
| GT 2017-1 号地块项目改造           | 13,226,810.25     |                  |                  | 13,226,810.25     |
| GT-2017-20 号地块项目改造          | 30,729,528.77     |                  |                  | 30,729,528.77     |
| 荔波 2015 年小七孔镇城市棚区改造配套资金     | 30,000,000.00     |                  |                  | 30,000,000.00     |
| 福泉城市应急管理指挥服务系统建设项目          | 45,131,212.94     | 2,000,000.00     |                  | 47,131,212.94     |
| 福泉城市酒金谷景区旅游集散中心停车场及配套设施建设项目 | 10,599,112.00     |                  |                  | 10,599,112.00     |
| 合计                          | 19,506,678,461.64 | 4,239,712,883.33 | 1,804,717,386.84 | 21,941,673,958.13 |

注：代建项目本期减少中，贵州长顺久安产业发展有限公司项目、贵州清水江城投集团有限公司项目减少系本期划出以上两家公司所致，瓮安县组组通公路项目增加系划入贵州花竹山置业有限责任公司所致。

### 3. 代开发土地

| 土地权证                        | 土地面积 (m²)  | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 黔南国用 (2014) 第 2 号           | 175,634.82 | 出让    | 535,686,200.00 | 535,686,200.00 |
| 惠国用 (2015) 第 A-152 号        | 424,000.00 | 出让    | 593,600,000.00 | 593,600,000.00 |
| 惠国用 (2015) 第 A-152 号        | 358,500.00 | 出让    | 501,900,000.00 | 501,900,000.00 |
| 黔 (2019) 独山县不动产权第 0000735 号 | 23,672.68  | 出让    | 123,600,000.00 | 123,600,000.00 |
| 黔 (2019) 独山县不动产权第 0000012 号 | 11,581.32  | 出让    |                | 16,480,000.00  |
| 黔 (2019) 独山县不动产权第 0000013 号 | 32,470.10  | 出让    |                | 50,470,000.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-1 号      | 87,515.33  | 出让    | 149,651,200.00 | 149,651,200.00 |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-2 号      | 35,174.15  | 出让    | 48,188,600.00  | 48,188,600.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-3 号      | 77,089.76  | 出让    | 94,049,500.00  | 94,049,500.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-4 号      | 33,271.32  | 出让    | 39,925,600.00  | 39,925,600.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-6 号      | 57,853.67  | 出让    | 77,523,900.00  | 77,523,900.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-7 号      | 36,320.65  | 出让    | 56,297,000.00  | 56,297,000.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-8 号      | 126,399.69 | 出让    | 151,679,600.00 | 151,679,600.00 |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-9 号      | 32,186.30  | 出让    | 46,670,100.00  | 46,670,100.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-12 号     | 50,572.71  | 出让    | 85,215,000.00  | 85,215,000.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-14 号     | 34,055.04  | 出让    | 44,952,700.00  | 44,952,700.00  |
| 匀国用 (2014) 第 T2014-15 号     | 103,744.37 | 出让    | 130,717,900.00 | 130,717,900.00 |

| 土地权证                        | 土地面积 (m²)  | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 匀国用 (2013) 第 001 号          | 46,666.70  | 出让    | 39,666,700.00  | 39,666,700.00  |
| 匀国用 (2013) 第 002 号          | 101,836.30 | 出让    | 116,093,400.00 | 116,093,400.00 |
| 匀国用 (2013) 第 003 号          | 42,802.30  | 出让    | 48,366,600.00  | 48,366,600.00  |
| 匀国用 (2013) 第 004 号          | 90,820.80  | 出让    | 59,033,500.00  | 59,033,500.00  |
| 匀国用 (2013) 第 005 号          | 105,886.70 | 出让    | 113,298,800.00 | 113,298,800.00 |
| 匀国用 (2013) 第 006 号          | 266,680.00 | 出让    | 272,013,600.00 | 272,013,600.00 |
| 匀国用 (2015) 第 000049 号       | 114,270.00 | 出让    | 97,700,900.00  | 97,700,900.00  |
| 匀国用 (2015) 第 000050 号       | 68,695.00  | 出让    | 61,138,600.00  | 61,138,600.00  |
| 匀国用 (2015) 第 000051 号       | 129,872.00 | 出让    | 180,522,100.00 | 180,522,100.00 |
| 匀国用 (2015) 第 000052 号       | 94,436.00  | 出让    | 131,266,000.00 | 131,266,000.00 |
| 匀国用 (2015) 第 000053 号       | 85,034.00  | 出让    | 79,081,600.00  | 79,081,600.00  |
| 匀国用 (2015) 第 000054 号       | 66,847.00  | 出让    | 71,526,300.00  | 71,526,300.00  |
| 匀国用 (2015) 第 000055 号       | 70,355.00  | 出让    | 75,279,900.00  | 75,279,900.00  |
| 匀国用 (2015) 第 000056 号       | 95,282.00  | 出让    | 124,819,400.00 | 124,819,400.00 |
| 匀国用 (2015) 第 000057 号       | 117,557.00 | 出让    | 153,999,700.00 | 153,999,700.00 |
| 匀国用 (2015) 第 000058 号       | 82,502.00  | 出让    | 108,077,600.00 | 108,077,600.00 |
| 匀国用 (2016) 第 57 号           | 65,410.03  | 出让    | 390,784,770.00 | 390,784,770.00 |
| 匀国用 (2016) 第 000059 号       | 110,202.00 | 出让    | 144,364,600.00 | 144,364,600.00 |
| 匀国用 (2016) 第 000060 号       | 76,499.00  | 出让    | 100,213,700.00 | 100,213,700.00 |
| 匀国用 (2016) 第 000062 号       | 89,802.00  | 出让    | 70,943,600.00  | 70,943,600.00  |
| 匀国用 (2016) 第 T00064 号       | 177,682.90 | 出让    | 206,805,151.00 | 206,805,151.00 |
| 匀国用 (2016) 第 T00066 号       | 325,161.80 | 出让    | 432,042,461.00 | 432,042,461.00 |
| 黔 (2018) 都匀市不动产权第 0005848 号 | 211,410.96 | 出让    | 473,061,330.00 | 473,061,330.00 |
| 黔 (2019) 都匀市不动产权第 0022617 号 | 7,535.97   | 出让    | 23,124,970.00  | 23,124,970.00  |
| 黔 (2019) 都匀市不动产权第 0027359 号 | 84,360.00  | 出让    | 120,404,170.00 | 120,404,170.00 |
| 黔 (2019) 都匀市不动产权第 0014737 号 | 5,028.60   | 出让    | 1,287,100.19   | 1,287,100.19   |
| 黔 (2020) 都匀市不动产权第 0000827 号 | 80,890.00  | 出让    | 192,147,050.00 | 63,476,500.00  |
| 荔国用 (2016) 第 588 号          | 101,746.70 | 商业用地  | 149,781,310.00 | 149,781,310.00 |
| 荔国用 (2016) 第 586 号          | 168,854.80 | 商业用地  | 248,571,120.00 | 248,571,120.00 |
| 荔国用 (2016) 第 584 号          | 91,797.60  | 商业用地  | 135,135,280.00 | 135,135,280.00 |
| 荔国用 (2016) 第 585 号          | 112,750.80 | 商业用地  | 165,980,430.00 | 165,980,430.00 |
| 荔国用 (2016) 第 587 号          | 92,550.30  | 商业用地  | 136,243,310.00 | 136,243,310.00 |
| 荔国用 (2016) 第 581 号          | 243,867.80 | 商业用地  | 358,997,800.00 | 358,997,800.00 |
| 荔国用 (2016) 第 580 号          | 157,022.50 | 商业用地  | 231,152,810.00 | 231,152,810.00 |

| 土地权证                             | 土地面积 (m²)    | 使用权类型 | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------------------------|--------------|-------|------------------|------------------|
| 惠国用 (2015) 第 A-225 号             | 1,340,377.87 | 划拨    | 520,736,802.60   | 520,736,802.60   |
| 惠国用 (2016) 第 A-097 号             | 283,839.41   | 划拨    | 284,927,126.55   | 284,927,126.55   |
| 惠国用 (2016) 第 A-098 号             | 2,083,745.02 | 划拨    | 38,811,633.25    | 38,811,633.25    |
| 惠国用 (2016) 第 A-099 号             | 222,670.99   | 划拨    | 30,447,585.83    | 30,447,585.83    |
| 惠国用 (2016) 第 A-100 号             | 3,277,373.30 | 划拨    | 448,141,475.77   | 448,141,475.77   |
| 惠国用 (2016) 第 A-101 号             | 1,393,231.48 | 划拨    | 190,507,686.11   | 190,507,686.11   |
| 惠国用 (2016) 第 A-102 号             | 489,578.97   | 划拨    | 66,944,049.20    | 66,944,049.20    |
| 惠国用 (2016) 201703100A-87 号       | 884,203.13   | 划拨    | 1,224,267,653.70 | 1,224,267,653.70 |
| 惠国用 (2015) 201703100A-88 号       | 1,599,700.11 | 划拨    | 2,214,944,772.60 | 2,214,944,772.60 |
| 惠国用 (2015) 201703100A-89 号       | 1,373,485.09 | 划拨    | 1,901,727,455.60 | 1,901,727,455.60 |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001850 号      | 35,609.00    | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001867 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001852 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001868 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001871 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001872 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001851 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0001870 号      |              | 出让    | 618,750.00       | 618,750.00       |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0002590 号      | 15,458.00    | 出让    | 2,040,390.00     | 2,040,390.00     |
| 黔 (2018) 惠水县不动产权第 0002561 号      | 20,731.00    | 出让    | 2,741,130.00     | 2,741,130.00     |
| 黔 (2019) 惠水县不动产权第 0000626 号      | 28,516.29    | 出让    | 148,336.11       | 148,336.11       |
| 展览馆-黔 (2019) 惠水县不动产权第 0002164 号  | 5,773.70     | 出让    | 99,982.80        | 99,982.80        |
| 工业用地-黔 (2020) 惠水县不动产权第 0000006 号 | 15,412.30    | 出让    | 500,000.00       | 500,000.00       |
| 惠国用 (2013) 第 039 号               | 599.00       | 出让    | 259,754.33       | 259,754.33       |
| 惠国用 (2013) 第 038 号               | 3,616.00     | 出让    | 396,174.33       | 396,174.33       |
| 惠国用 (2013) 第 037 号               | 2,361.00     | 出让    | 578,089.33       | 578,089.33       |
| 瓮国用 (2012) 第 01760 号             | 168,791.00   | 出让    | 205,248,168.09   | 205,248,168.09   |
| 瓮国用 (2012) 第 01762 号             | 67,738.00    | 出让    | 82,368,730.63    | 82,368,730.63    |
| 瓮国用 (2014) 第 00504 号             | 10,692.00    | 出让    | 1,829,005.59     | 1,829,005.59     |
| 瓮国用 (2014) 第 00503 号             | 38,183.00    | 出让    | 6,334,960.63     | 6,334,960.63     |

| 土地权证                | 土地面积 (m <sup>2</sup> ) | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 瓮国用 (2015) 第 1819 号 | 10,919.00              | 出让    | 5,459,022.04   | 5,459,022.04   |
| 匀国用 (2010) 第 149 号  | 9,987.40               | 划拨    | 6,721,500.00   | 6,721,500.00   |
| 匀国用 (2010) 第 148 号  | 7,524.00               | 划拨    | 5,018,500.00   | 5,018,500.00   |
| 匀国用 (2010) 第 151 号  | 15,284.80              | 划拨    | 10,072,700.00  | 10,072,700.00  |
| 匀国用 (2010) 第 150 号  | 55,504.80              | 划拨    | 33,358,400.00  | 33,358,400.00  |
| 匀开国用 (2013) 第 22 号  | 29,053.47              | 划拨    | 8,231,538.60   | 8,231,538.60   |
| 匀国用 (2010) 第 210 号  | 11,233.50              | 划拨    | 8,458,800.00   | 8,458,800.00   |
| 匀国用 (2010) 第 206 号  | 106,100.50             | 划拨    | 72,572,700.00  | 72,572,700.00  |
| 匀国用 (2010) 第 205 号  | 181,921.10             | 划拨    | 123,888,300.00 | 123,888,300.00 |
| 匀国用 (2010) 第 209 号  | 17,952.70              | 划拨    | 12,154,000.00  | 12,154,000.00  |
| 匀国用 (2010) 第 207 号  | 49,667.30              | 划拨    | 33,128,100.00  | 33,128,100.00  |
| 匀国用 (2010) 第 208 号  | 1,266.90               | 划拨    | 822,200.00     | 822,200.00     |
| 匀国用 (2010) 第 214 号  | 39,321.70              | 划拨    | 23,868,300.00  | 23,868,300.00  |
| 匀国用 (2010) 第 204 号  | 1,377,291.10           | 划拨    | 789,187,800.00 | 789,187,800.00 |
| 匀国用 (2010) 第 211 号  | 13,651.40              | 划拨    | 5,441,724.60   | 5,441,724.60   |
| 平国用 (2015) 第 801 号  | 113,080.72             | 出让    | 239,052,600.00 | 239,052,600.00 |
| 平国用 (2011) 第 48 号   | 56,163.90              | 划拨    | 132,777,648.28 | 132,777,648.28 |
| 平国用 (2014) 第 174 号  | 51,312.48              | 出让    | 114,426,800.00 | 114,426,800.00 |
| 平国用 (2013) 第 151 号  | 38,340.90              | 出让    | 74,742,100.00  | 74,742,100.00  |
| 平国用 (2011) 第 49 号   | 30,167.50              | 划拨    | 70,893,625.00  | 70,893,625.00  |
| 平国用 (2011) 第 51 号   | 29,796.39              | 划拨    | 65,551,200.00  | 65,551,200.00  |
| 平国用 (2011) 第 50 号   | 28,597.90              | 划拨    | 61,485,485.00  | 61,485,485.00  |
| 平国用 (2015) 第 800 号  | 18,367.36              | 出让    | 38,828,600.00  | 38,828,600.00  |
| 平国用 (2015) 第 796 号  | 21,524.02              | 出让    | 34,287,800.00  | 34,287,800.00  |
| 平国用 (2008) 第 25 号   | 28,373.79              | 出让    | 33,684,114.72  | 33,684,114.72  |
| 平国用 (2008) 第 27 号   | 16,768.70              | 出让    | 17,271,761.00  | 17,271,761.00  |
| 平国用 (2011) 第 33 号   | 11,581.50              | 划拨    | 16,908,990.00  | 16,908,990.00  |
| 平国用 (2008) 第 26 号   | 15,172.12              | 出让    | 16,046,240.00  | 16,046,240.00  |
| 平国用 (2008) 第 30 号   | 14,670.27              | 出让    | 16,038,176.90  | 16,038,176.90  |
| 平国用 (2015) 第 794 号  | 13,312.90              | 出让    | 15,762,500.00  | 15,762,500.00  |
| 平国用 (2015) 第 799 号  | 4,190.07               | 出让    | 13,458,500.00  | 13,458,500.00  |
| 平国用 (2008) 第 28 号   | 7,103.29               | 出让    | 10,734,955.50  | 10,734,955.50  |
| 平国用 (2014) 第 40 号   | 118,179.59             | 出让    | 7,700,000.00   | 7,700,000.00   |
| 平国用 (2015) 第 797 号  | 2,100.17               | 出让    | 6,699,500.00   | 6,699,500.00   |
| 平国用 (2015) 第 803 号  | 3,000.54               | 出让    | 6,283,100.00   | 6,283,100.00   |
| 平国用 (2015) 第 792 号  | 2,394.17               | 出让    | 5,647,800.00   | 5,647,800.00   |

| 土地权证               | 土地面积 (m²) | 使用权类型 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------|-----------|-------|--------------|--------------|
| 平国用 (2008) 第 31 号  | 6,919.60  | 出让    | 4,705,328.00 | 4,705,328.00 |
| 平国用 (2011) 第 37 号  | 4,594.70  | 划拨    | 4,135,230.00 | 4,135,230.00 |
| 平国用 (2015) 第 791 号 | 1,702.58  | 出让    | 3,989,100.00 | 3,989,100.00 |
| 平国用 (2011) 第 27 号  | 1,704.10  | 划拨    | 2,931,052.00 | 2,931,052.00 |
| 平国用 (2015) 第 793 号 | 1,042.00  | 出让    | 2,908,200.00 | 2,908,200.00 |
| 平国用 (2008) 第 35 号  | 654.58    | 出让    | 2,833,022.00 | 2,833,022.00 |
| 平国用 (2015) 第 795 号 | 1,175.70  | 出让    | 2,782,900.00 | 2,782,900.00 |
| 平国用 (2011) 第 35 号  | 13,091.70 | 划拨    | 2,461,239.60 | 2,461,239.60 |
| 平国用 (2015) 第 789 号 | 762.52    | 出让    | 2,151,100.00 | 2,151,100.00 |
| 平国用 (2015) 第 788 号 | 686.95    | 出让    | 1,924,100.00 | 1,924,100.00 |
| 平国用 (2015) 第 816 号 | 9,172.34  | 出让    | 1,924,100.00 | 1,924,100.00 |
| 平国用 (2008) 第 29 号  | 2,303.26  | 出让    | 1,888,673.00 | 1,888,673.00 |
| 平国用 (2015) 第 805 号 | 576.46    | 出让    | 1,845,200.00 | 1,845,200.00 |
| 平国用 (2008) 第 41 号  | 4,371.38  | 出让    | 1,792,266.00 | 1,792,266.00 |
| 平国用 (2015) 第 804 号 | 556.65    | 出让    | 1,781,800.00 | 1,781,800.00 |
| 平国用 (2008) 第 32 号  | 2,095.09  | 出让    | 1,634,170.00 | 1,634,170.00 |
| 平国用 (2003) 第 362 号 | 2,462.40  | 划拨    | 1,465,128.00 | 1,465,128.00 |
| 平国用 (2003) 第 360 号 | 29,578.05 | 划拨    | 1,449,418.00 | 1,449,418.00 |
| 平国用 (2011) 第 40 号  | 10,465.50 | 划拨    | 1,255,860.00 | 1,255,860.00 |
| 平国用 (2011) 第 39 号  | 9,090.80  | 划拨    | 1,199,985.60 | 1,199,985.60 |
| 平国用 (2011) 第 42 号  | 7,005.30  | 划拨    | 1,155,226.80 | 1,155,226.80 |
| 平国用 (2011) 第 31 号  | 5,870.30  | 划拨    | 1,144,708.50 | 1,144,708.50 |
| 平国用 (2008) 第 33 号  | 1,870.31  | 出让    | 1,066,077.00 | 1,066,077.00 |
| 平国用 (2004) 第 008 号 | 1,780.35  | 划拨    | 1,059,302.30 | 1,059,302.30 |
| 平国用 (2003) 第 364 号 | 1,726.50  | 划拨    | 1,027,267.50 | 1,027,267.50 |
| 平国用 (2003) 第 359 号 | 1,574.34  | 划拨    | 936,732.30   | 936,732.30   |
| 平国用 (2008) 第 34 号  | 1,902.93  | 出让    | 799,231.00   | 799,231.00   |
| 平国用 (2008) 第 40 号  | 204.24    | 出让    | 786,324.00   | 786,324.00   |
| 平国用 (2015) 第 790 号 | 268.90    | 出让    | 758,600.00   | 758,600.00   |
| 平国用 (2015) 第 802 号 | 203.29    | 出让    | 538,300.00   | 538,300.00   |
| 平国用 (2011) 第 41 号  | 3,842.60  | 划拨    | 537,964.00   | 537,964.00   |
| 平国用 (2015) 第 798 号 | 198.75    | 出让    | 532,300.00   | 532,300.00   |
| 平国用 (2011) 第 21 号  | 3,354.60  | 划拨    | 523,317.60   | 523,317.60   |
| 平国用 (2004) 第 009 号 | 454.97    | 划拨    | 493,642.45   | 493,642.45   |
| 平国用 (2003) 第 368 号 | 696.11    | 划拨    | 414,185.45   | 414,185.45   |
| 平国用 (2011) 第 34 号  | 2,093.90  | 划拨    | 393,653.20   | 393,653.20   |

| 土地权证                        | 土地面积 (m²)  | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 平国用 (2011) 第 20 号           | 2,439.60   | 划拨    | 380,577.60     | 380,577.60     |
| 平国用 (2008) 第 37 号           | 719.78     | 出让    | 323,892.00     | 323,892.00     |
| 平国用 (2003) 第 366 号          | 496.20     | 划拨    | 287,796.00     | 287,796.00     |
| 平国用 (2003) 第 361 号          | 388.27     | 划拨    | 277,224.78     | 277,224.78     |
| 平国用 (2011) 第 19 号           | 2,155.41   | 划拨    | 269,426.25     | 269,426.25     |
| 平国用 (2003) 第 358 号          | 6,657.40   | 划拨    | 266,296.00     | 266,296.00     |
| 平国用 (2008) 第 36 号           | 1,446.54   | 出让    | 245,864.00     | 245,864.00     |
| 平国用 (2011) 第 22 号           | 1,752.79   | 划拨    | 245,390.60     | 245,390.60     |
| 平国用 (2011) 第 23 号           | 1,598.97   | 划拨    | 223,855.80     | 223,855.80     |
| 平国用 (2004) 第 010 号          | 374.80     | 划拨    | 217,384.00     | 217,384.00     |
| 平国用 (2008) 第 38 号           | 496.99     | 出让    | 208,736.00     | 208,736.00     |
| 平国用 (2008) 第 39 号           | 266.10     | 出让    | 172,962.00     | 172,962.00     |
| 平国用 (2011) 第 18 号           | 1,176.75   | 划拨    | 147,093.75     | 147,093.75     |
| 平国用 (2003) 第 363 号          | 207.41     | 划拨    | 120,297.80     | 120,297.80     |
| 平国用 (2003) 第 365 号          | 113.41     | 划拨    | 43,549.44      | 43,549.44      |
| 黔 (2018) 平塘县不动产权第 0002453 号 | 5,461.76   | 出让    | 7,702,128.68   | 7,702,128.68   |
| DS-GP2019-45                | 33,463.72  | 出让    | 59,754,500.00  | 59,754,500.00  |
| 黔 (2019) 独山县不动产权第 0001740 号 | 53,960.69  | 出让    | 82,420,000.00  | 82,420,000.00  |
| 罗甸国用 (2011) 第 0039 号        | 199,667.00 | 出让    | 259,047,966.00 | 259,047,966.00 |
| 罗甸国用 (2011) 第 0051 号        | 7,510.63   | 出让    | 9,444,300.00   | 9,444,300.00   |
| 罗甸国用 (2011) 第 0049 号        | 6,689.73   | 出让    | 10,977,900.00  | 10,977,900.00  |
| 罗甸国用 (2011) 第 0048 号        | 3,294.96   | 出让    | 2,939,800.00   | 2,939,800.00   |
| 罗甸国用 (2011) 第 0047 号        | 922.18     | 出让    | 822,800.00     | 822,800.00     |
| 罗甸国用 (2011) 第 0046 号        | 4,346.19   | 出让    | 5,465,200.00   | 5,465,200.00   |
| 罗甸国用 (2011) 第 0045 号        | 3,801.63   | 出让    | 4,780,400.00   | 4,780,400.00   |
| 罗甸国用 (2011) 第 0050 号        | 2,473.18   | 出让    | 7,935,200.00   | 7,935,200.00   |
| 罗甸国用 (2011) 第 0043 号        | 68,023.42  | 出让    | 54,234,400.00  | 54,234,400.00  |
| 罗甸国用 (2011) 第 0041 号        | 51,642.67  | 出让    | 101,403,000.00 | 101,403,000.00 |
| 罗甸国用 (2011) 第 0040 号        | 46,487.66  | 出让    | 44,654,700.00  | 44,654,700.00  |
| 罗甸国用 (2011) 第 0042 号        | 55,231.79  | 出让    | 53,054,000.00  | 53,054,000.00  |
| 罗甸国用 (2011) 第 0044 号        | 68,688.32  | 出让    | 65,979,900.00  | 65,979,900.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0018 号        | 12,535.77  | 出让    | 13,928,700.00  | 13,928,700.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0017 号        | 57,996.82  | 出让    | 145,592,300.00 | 145,592,300.00 |
| 罗甸国用 (2012) 第 0092 号        | 56,376.90  | 出让    | 116,156,700.00 | 116,156,700.00 |
| 罗甸国用 (2012) 第 0093 号        | 3,964.66   | 出让    | 8,169,100.00   | 8,169,100.00   |

| 土地权证                        | 土地面积 (m²)  | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 罗甸国用 (2012) 第 0094 号        | 9,481.47   | 出让    | 19,536,500.00  | 19,536,500.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0019 号        | 1,233.73   | 出让    | 4,118,400.00   | 4,118,400.00   |
| 罗甸国用 (2012) 第 0020 号        | 1,241.15   | 出让    | 4,142,400.00   | 4,142,400.00   |
| 罗甸国用 (2012) 第 0021 号        | 5,267.73   | 出让    | 17,582,100.00  | 17,582,100.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0022 号        | 5,967.99   | 出让    | 19,918,400.00  | 19,918,400.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0023 号        | 1,470.83   | 出让    | 4,909,000.00   | 4,909,000.00   |
| 罗甸国用 (2012) 第 0024 号        | 20,406.00  | 出让    | 68,121,400.00  | 68,121,400.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0025 号        | 115,607.65 | 出让    | 390,582,800.00 | 390,582,800.00 |
| 罗甸国用 (2012) 第 0026 号        | 18,566.00  | 出让    | 43,901,700.00  | 43,901,700.00  |
| 罗甸国用 (2012) 第 0027 号        | 13,375.00  | 出让    | 31,626,900.00  | 31,626,900.00  |
| 黔 (2018) 罗甸县不动产权第 0000635 号 | 70,672.00  | 出让    | 10,587,114.29  | 10,587,114.29  |
| 黔 (2018) 罗甸县不动产权第 0000993 号 | 57,803.00  | 出让    | 11,434,000.00  | 11,434,000.00  |
| 黔 (2019) 罗甸县不动产权第 0008862 号 | 11,201.00  | 出让    | 6,447,800.00   | 6,447,800.00   |
| 黔 (2019) 罗甸县不动产权第 0008353 号 | 37,665.00  | 出让    | 6,138,800.00   | 6,138,800.00   |
| 瓮国用 (2013) 第 00139 号        | 6,758.00   | 出让    | 25,849,843.27  | 25,849,843.27  |
| 瓮国让 2012-66 号地块             | 4,408.00   | 出让    | 12,683,154.77  | 12,683,154.77  |
| 瓮国用 (2012) 第 00504 号        | 6,853.80   | 出让    | 4,100,235.21   | 4,100,235.21   |
| 匀国用 (2015) 第 T00011 号       | 28,751.91  | 划拨    | 68,544,600.00  | 68,544,600.00  |
| 匀国用 (2015) 第 T00012 号       | 117,733.92 | 划拨    | 398,764,800.00 | 398,764,800.00 |
| 匀国用 (2015) 第 T00013 号       | 23,200.12  | 划拨    | 76,026,800.00  | 76,026,800.00  |
| 匀国用 (2015) 第 T00017 号       | 39,346.86  | 划拨    | 80,818,500.00  | 80,818,500.00  |
| 匀国用 (2015) 第 T00018 号       | 65,000.00  | 划拨    | 216,190,000.00 | 216,190,000.00 |
| 匀国用 (2015) 第 T00018 号       | 19,567.09  | 划拨    | 62,340,700.00  | 62,340,700.00  |
| 匀国用 (2015) 第 T00020 号       | 102,013.84 | 划拨    | 297,472,400.00 | 297,472,400.00 |
| 匀国用 (2015) 第 T00021 号       | 250,781.25 | 划拨    | 800,243,000.00 | 800,243,000.00 |
| 匀国用 (2015) 第 T00026 号       | 102,000.51 | 划拨    | 465,428,300.00 | 465,428,300.00 |
| 匀国用 (2015) 第 T00028 号       | 96,341.73  | 划拨    | 216,865,200.00 | 216,865,200.00 |
| 匀国用 (2015) 第 T00030 号       | 31,896.50  | 划拨    | 32,343,100.00  | 32,343,100.00  |
| 匀国用 (2015) 第 T00038 号       | 26,666.80  | 划拨    | 41,066,900.00  | 41,066,900.00  |
| 匀国用 (2015) 第 T00048 号       | 254,701.27 | 划拨    | 298,255,200.00 | 298,255,200.00 |
| 匀国用 [2014] 第 615 号          | 57,849.40  | 划拨    | 139,995,500.00 | 139,995,500.00 |
| 匀国用 [2014] 第 616 号          | 13,695.23  | 划拨    | 32,320,700.00  | 32,320,700.00  |
| 匀国用 [2014] 第 617 号          | 48,393.02  | 划拨    | 102,109,300.00 | 102,109,300.00 |
| 匀国用 [2014] 第 618 号          | 80,382.33  | 划拨    | 157,549,400.00 | 157,549,400.00 |
| 匀国用 [2013] 第 013 号          | 172,505.00 | 划拨    | 317,754,200.00 | 317,754,200.00 |

| 土地权证                                                | 土地面积 (m²)  | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------------------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 匀国用[2013]第 014 号                                    | 46,397.53  | 划拨    | 83,933,100.00  | 83,933,100.00  |
| 匀国用[2013]第 015 号                                    | 12,109.00  | 划拨    | 44,706,400.00  | 44,706,400.00  |
| 匀国用[2013]第 016 号                                    | 14,559.00  | 划拨    | 52,863,700.00  | 52,863,700.00  |
| 匀国用[2013]第 017 号                                    | 7,214.00   | 划拨    | 11,015,800.00  | 11,015,800.00  |
| 匀国用[2013]第 018 号                                    | 18,872.00  | 划拨    | 15,475,000.00  | 15,475,000.00  |
| 匀国用[2013]第 019 号                                    | 14,900.00  | 划拨    | 12,322,300.00  | 12,322,300.00  |
| 匀国用[2013]第 020 号                                    | 10,210.00  | 划拨    | 7,412,500.00   | 7,412,500.00   |
| 匀国用[2013]第 021 号                                    | 10,427.00  | 划拨    | 20,749,700.00  | 20,749,700.00  |
| 匀国用[2013]第 022 号                                    | 29,642.00  | 划拨    | 79,144,100.00  | 79,144,100.00  |
| 匀国用[2013]第 023 号                                    | 93,060.00  | 划拨    | 191,517,500.00 | 191,517,500.00 |
| 黔(2017)都匀市不动产权第 0009693 号、黔(2017)都匀市不动产权第 0009694 号 | 23,630.00  | 出让    | 81,874,201.00  | 81,874,201.00  |
| 黔(2018)都匀市不动产权第 0000119 号 (GP2017-07)               | 19,567.09  | 出让    | 63,990,000.00  | 63,990,000.00  |
| GP2017-10                                           | 16,024.40  | 出让    | 48,900,000.00  | 48,900,000.00  |
| 黔(2020)都匀市不动产权第 0000518 号 (GP2017-52)               | 6,992.46   | 出让    | 12,530,000.00  | 12,530,000.00  |
| 黔(2016)贵定县不动产权第 0003070 号                           | 34,701.00  | 国有划拨  | 80,379,300.00  | 80,379,300.00  |
| 黔(2016)贵定县不动产权第 0003072 号                           | 21,912.00  | 国有划拨  | 110,338,317.22 | 110,338,317.22 |
| 黔(2016)贵定县不动产权第 0003073 号                           | 30,052.00  | 国有划拨  | 76,955,174.06  | 76,955,174.06  |
| 黔(2016)贵定县不动产权第 0003657/0003071 号                   | 47,767.00  | 国有划拨  | 62,860,800.00  | 62,860,800.00  |
| 黔(2016)贵定县不动产权第 0003666 号                           | 30,528.00  | 国有划拨  | 78,093,926.69  | 78,093,926.69  |
| GC2012-05                                           | 29,623.00  | 国有划拨  | 26,127,486.00  | 26,127,486.00  |
| GC2012-22                                           | 9,518.00   | 国有划拨  | 3,160,160.80   | 3,160,160.80   |
| GC2012-23                                           | 9,565.00   | 国有划拨  | 3,043,717.24   | 3,043,717.24   |
| GC2012-24                                           | 12,590.00  | 国有划拨  | 4,162,743.41   | 4,162,743.41   |
| GC2013-07                                           | 7,338.00   | 国有划拨  | 791,160.00     | 791,160.00     |
| 贵土国用[2012]第 72 号                                    | 66,825.50  | 国有划拨  | 136,123,500.00 | 136,123,500.00 |
| 贵土国用[2012]第 73 号                                    | 50,277.50  | 国有划拨  | 102,566,100.00 | 102,566,100.00 |
| 贵土国用[2012]第 75 号                                    | 20,233.00  | 国有划拨  | 21,325,600.00  | 21,325,600.00  |
| 贵土国用[2012]第 76 号                                    | 78,704.00  | 国有划拨  | 83,190,100.00  | 83,190,100.00  |
| 贵土国用[2012]第 77 号                                    | 25,825.30  | 国有划拨  | 33,082,200.00  | 33,082,200.00  |
| 贵土国用[2012]第 78 号                                    | 66,784.89  | 国有划拨  | 85,551,400.00  | 85,551,400.00  |
| 贵土国用[2012]第 79 号                                    | 123,732.94 | 国有划拨  | 104,183,100.00 | 104,183,100.00 |
| 贵土国用[2012]第 80 号                                    | 328,133.07 | 国有划拨  | 276,288,000.00 | 276,288,000.00 |
| 贵土国用[2012]第 81 号                                    | 203,147.32 | 国有划拨  | 171,050,000.00 | 171,050,000.00 |

| 土地权证                                | 土地面积 (m²)  | 使用权类型 | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------------------------|------------|-------|----------------|----------------|
| 贵土国用[2012]第 140 号                   | 20,943.79  | 国有划拨  | 40,419,400.00  | 40,419,400.00  |
| 贵土国用[2012]第 141 号                   | 15,558.54  | 国有划拨  | 30,026,430.00  | 30,026,430.00  |
| 贵土国用[2012]第 142 号                   | 63,321.87  | 国有划拨  | 122,204,880.00 | 122,204,880.00 |
| 贵土国用[2012]第 143 号                   | 154,366.24 | 国有划拨  | 297,911,390.00 | 297,911,390.00 |
| 贵土国用[2012]第 144 号                   | 65,813.09  | 国有划拨  | 127,012,690.00 | 127,012,690.00 |
| 贵土国用[2012]第 145 号                   | 22,565.83  | 国有划拨  | 43,549,800.00  | 43,549,800.00  |
| 贵土国用[2012]第 150 号                   | 38,347.78  | 国有划拨  | 74,007,360.00  | 74,007,360.00  |
| 贵土国用[2012]第 152 号                   | 53,208.35  | 国有划拨  | 102,686,780.00 | 102,686,780.00 |
| 贵土国用[2012]第 153 号                   | 64,494.40  | 国有划拨  | 124,467,770.00 | 124,467,770.00 |
| 贵土国用[2012]第 154 号                   | 43,018.33  | 国有划拨  | 83,021,050.00  | 83,021,050.00  |
| 贵土国用[2012]第 155 号                   | 33,984.17  | 国有划拨  | 65,586,080.00  | 65,586,080.00  |
| 贵土国用[2012]第 174 号                   | 33,948.30  | 国有划拨  | 65,516,850.00  | 65,516,850.00  |
| 贵土国用[2012]第 175 号                   | 20,403.10  | 国有划拨  | 39,375,910.00  | 39,375,910.00  |
| 贵土国用[2012]第 181 号                   | 37,930.75  | 国有划拨  | 73,202,570.00  | 73,202,570.00  |
| 贵土国用[2012]第 182 号                   | 41,271.15  | 国有划拨  | 79,649,220.00  | 79,649,220.00  |
| 贵土国用[2012]第 183 号                   | 52,865.71  | 国有划拨  | 102,025,560.00 | 102,025,560.00 |
| 贵土国用[2012]第 201 号                   | 71,125.28  | 国有划拨  | 137,264,680.00 | 137,264,680.00 |
| 贵土国用[2012]第 202 号                   | 74,986.24  | 国有划拨  | 144,715,970.00 | 144,715,970.00 |
| 贵土国用[2015]第 27 号                    | 60,265.00  | 国有划拨  | 223,101,000.00 | 223,101,000.00 |
| 贵土国用[2015]第 28 号                    | 47,868.00  | 国有划拨  | 177,207,300.00 | 177,207,300.00 |
| 黔(2017)贵定县不动产权第 0000416 号/0000417 号 | 43,736.00  | 国有划拨  | 62,726,695.86  | 62,726,695.86  |
| 瓮国用(2014)第 T01710 号                 | 38,931.80  | 划拨    | 100,054,726.00 | 100,054,726.00 |
| 瓮国用(2014)第 T01691 号                 | 24,159.80  | 划拨    | 62,090,686.00  | 62,090,686.00  |
| 瓮国用(2014)第 T01648 号                 | 61,003.00  | 划拨    | 110,415,430.00 | 110,415,430.00 |
| 瓮国用(2015)第 01914 号                  | 56,218.00  | 划拨    | 206,882,240.00 | 206,882,240.00 |
| 瓮国用(2015)第 01915 号                  | 40,197.00  | 划拨    | 146,317,080.00 | 146,317,080.00 |
| 瓮国用(2015)第 01917 号                  | 46,950.00  | 划拨    | 171,367,500.00 | 171,367,500.00 |
| 瓮国用(2015)第 01918 号                  | 33,870.00  | 划拨    | 124,641,600.00 | 124,641,600.00 |
| 瓮国用(2015)第 01919 号                  | 33,933.00  | 划拨    | 123,176,790.00 | 123,176,790.00 |
| 黔(2016)瓮安县不动产权第 0001096 号           | 51,743.14  | 划拨    | 132,979,510.00 | 132,979,510.00 |
| 黔(2016)瓮安县不动产权第 0001102 号           | 54,802.83  | 划拨    | 140,841,140.00 | 140,841,140.00 |
| 黔(2016)瓮安县不动产权第 0001098 号           | 63,314.14  | 划拨    | 162,719,550.00 | 162,719,550.00 |
| 黔(2016)瓮安县不动产权第 0001101 号           | 64,108.86  | 划拨    | 164,760,130.00 | 164,760,130.00 |
| 黔(2016)瓮安县不动产权第 0001107 号           | 46,216.00  | 划拨    | 113,691,400.00 | 113,691,400.00 |

| 土地权证                        | 土地面积 (m²)     | 使用权类型 | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------------------------|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| 黔 (2016) 瓮安县不动产权第 0001105 号 | 55,229.09     | 划拨    | 135,863,300.00    | 135,863,300.00    |
| 黔 (2016) 瓮安县不动产权第 0001104 号 | 52,145.90     | 划拨    | 126,714,800.00    | 126,714,800.00    |
| 黔 (2016) 瓮安县不动产权第 0001108 号 | 45,026.69     | 划拨    | 113,017,800.00    | 113,017,800.00    |
| 黔 (2016) 瓮安县不动产权第 0001106 号 | 71,603.00     | 划拨    | 177,575,400.00    | 177,575,400.00    |
| 黔 (2016) 瓮安县不动产权第 0001109 号 | 75,052.00     | 划拨    | 186,129,000.00    | 186,129,000.00    |
| 瓮国用 (2010) 第 00050 号        | 16,521.38     | 出让    | 55,088,418.24     | 55,088,418.24     |
| 瓮国用 (2010) 第 00081 号        | 28,021.93     | 出让    | 27,846,676.88     | 27,846,676.88     |
| 瓮国用 (2012) 第 01761 号        | 50,600.00     | 出让    | 104,957,411.41    | 104,957,411.41    |
| HS-2020-007 号               | 8,374.00      | 出让    | 2,040,000.00      |                   |
| 黔 (2020) 惠水县不动产权第 0000006 号 | 15,412.30     | 出让    | 4,127,014.80      |                   |
| 黔 (2020) 瓮安县不动产权第 0001123 号 | 1,013.00      | 出让    | 3,271,821.55      |                   |
| GT-2019-91 号地块              | 34,427.37     | 出让    | 85,730,000.00     |                   |
| 合计                          | 27,862,169.21 |       | 30,144,772,096.58 | 29,987,882,710.23 |

## 注释 7. 其他流动资产

### 1. 其他流动资产分项列示

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 银行理财产品   | 10,000,000.00  |                |
| 增值税进项留抵  | 104,375,506.29 | 92,748,265.25  |
| 预缴税款     | 1,272,199.36   | 1,022,217.26   |
| 其他短期债权投资 | 6,408,598.03   | 475,654,780.43 |
| 其他       |                | 45,854.91      |
| 合计       | 122,056,303.68 | 569,471,117.85 |

## 注释 8. 长期股权投资

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |            |          |
|----------------|---------------|--------|------|------------|----------|
|                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 一、联营企业         |               |        |      |            |          |
| 黔南朝阳发电有限公司     | 71,086,746.16 |        |      |            |          |
| 瓮安锦贵矿业有限公司     |               |        |      |            |          |
| 贵州鑫匀建设运营发展有限公司 | 2,000,000.00  |        |      |            |          |
| 贵州盛世玉业股份有限公司   | 24,327,295.21 |        |      |            |          |

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增减变动        |      |            |          |
|--------------------|----------------|---------------|------|------------|----------|
|                    |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 荔波县佳荔水电发展有限公司      | 2,632,629.39   |               |      |            |          |
| 三都县黔岭电力开发有限责任公司    | 566,988.25     |               |      |            |          |
| 贵昌城市发展有限公司         | 97,666,113.31  |               |      |            |          |
| 龙里县腾源小额贷款有限公司      | 24,500,000.00  |               |      |            |          |
| 贵州中马常青投资发展有限公司     |                |               |      |            |          |
| 瓮安朵云中核城市建设开发有限责任公司 |                | 84,723,328.93 |      |            |          |
| 合计                 | 222,779,772.32 | 84,723,328.93 |      |            |          |

续：

| 被投资单位              | 本期增减变动 |             |        |               | 期末余额           | 减值准备期末余额      |
|--------------------|--------|-------------|--------|---------------|----------------|---------------|
|                    | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他            |                |               |
| 联营企业               |        |             |        |               |                |               |
| 黔南朝阳发电有限公司         |        |             |        |               | 71,086,746.16  |               |
| 瓮安锦贵矿业有限公司         |        |             |        |               |                | 3,612,630.16  |
| 贵州鑫匀建设运营发展有限公司     |        |             |        |               | 2,000,000.00   |               |
| 贵州盛世玉业股份有限公司       |        |             |        |               | 24,327,295.21  |               |
| 荔波县佳荔水电发展有限公司      |        |             |        |               | 2,632,629.39   |               |
| 三都县黔岭电力开发有限责任公司    |        |             |        |               | 566,988.25     |               |
| 贵昌城市发展有限公司         |        |             |        |               | 97,666,113.31  |               |
| 龙里县腾源小额贷款有限公司      |        |             |        |               | 24,500,000.00  |               |
| 贵州中马常青投资发展有限公司     |        |             |        |               |                | 67,802,574.40 |
| 瓮安朵云中核城市建设开发有限责任公司 |        |             |        | 26,685,000.00 | 111,408,328.93 |               |
| 合计                 |        |             |        | 26,685,000.00 | 334,188,101.25 | 71,415,204.56 |

## 注释 9. 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具分项列示

| 项目                 | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 贵银平滑民生发展基金管理中心项目资金 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 蒙江流域有限公司           |                | 39,576,900.00  |
| 瓮安朵云中核城市建设开发有限责任公司 |                | 26,685,000.00  |
| 平塘县商会担保公司          | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 贵州银行股权认购        | 167,264,000.00 | 167,264,000.00 |
| 荔波长源水电发展有限责任公司  | 22,239,500.00  | 22,239,500.00  |
| 瓮安东华星生态发展有限责任公司 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 瓮安富民村镇银行股份有限公司  | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |
| 合计              | 349,503,500.00 | 415,765,400.00 |

注：本公司对国电都匀发电有限公司投资 29,745,000.00 元，持股 5%，以前年度全额计提了减值准备。

## 注释 10. 投资性房地产

### 1. 以公允价值计量的投资性房地产情况

| 项目                | 房屋建筑物 | 土地使用权            | 在建工程 | 合计               |
|-------------------|-------|------------------|------|------------------|
| 一. 期初余额           |       | 1,051,293,720.00 |      | 1,051,293,720.00 |
| 二. 本期变动           |       |                  |      |                  |
| 1. 外购增加           |       |                  |      |                  |
| 2. 存货\固定资产\在建工程转入 |       |                  |      |                  |
| 3. 非同一控制下企业合并     |       |                  |      |                  |
| 4. 股东投入增加         |       |                  |      |                  |
| 5. 其他原因增加         |       |                  |      |                  |
| 6. 处置减少           |       |                  |      |                  |
| 7. 处置子公司          |       |                  |      |                  |
| 8. 划分为持有待售的资产     |       |                  |      |                  |
| 9. 其他原因减少         |       |                  |      |                  |
| 10. 公允价值变动        |       |                  |      |                  |
| 三. 期末余额           |       | 1,051,293,720.00 |      | 1,051,293,720.00 |

注：以公允价值计量的投资性房地产具体情况如下：

| 项目                  | 所处位置           | 面积         | 期末公允价值           |
|---------------------|----------------|------------|------------------|
| 瓮国用（2015）第 T01618 号 | 瓮安县雍阳河滨社区河西大道旁 | 379,633.00 | 633,987,110.00   |
| 瓮国用（2015）第 T01819 号 | 瓮水街道办事处新庄社区    | 78,354.80  | 224,094,730.00   |
| 瓮国用（2015）第 T01820 号 | 瓮水街道办事处新庄社区    | 67,556.60  | 193,211,880.00   |
| 合计                  |                | 525,544.40 | 1,051,293,720.00 |

### 2. 以成本计量的投资性房地产情况

| 项目      | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---------|-------|-------|------|----|
| 一. 账面原值 |       |       |      |    |

黔南州投资有限公司

2020 年 1-6 月

财务报表附注

| 项目             | 房屋建筑物          | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 1. 期初余额        | 303,925,600.00 |       |      | 303,925,600.00 |
| 2. 本期增加金额      |                |       |      |                |
| 外购             |                |       |      |                |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| 非同一控制下企业合并     |                |       |      |                |
| 其他原因增加         |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额      |                |       |      |                |
| 处置             |                |       |      |                |
| 处置子公司          |                |       |      |                |
| 其他原因减少         |                |       |      |                |
| 4. 期末余额        | 303,925,600.00 |       |      | 303,925,600.00 |
| 二. 累计折旧（摊销）    |                |       |      |                |
| 1. 期初余额        | 27,068,373.83  |       |      | 27,068,373.83  |
| 2. 本期增加金额      | 3,609,116.52   |       |      | 3,609,116.52   |
| 本期计提           | 3,609,116.52   |       |      | 3,609,116.52   |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| 非同一控制下企业合并     |                |       |      |                |
| 股东投入           |                |       |      |                |
| 其他原因增加         |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额      |                |       |      |                |
| 处置             |                |       |      |                |
| 处置子公司          |                |       |      |                |
| 其他原因减少         |                |       |      |                |
| 4. 期末余额        | 30,677,490.35  |       |      | 30,677,490.35  |
| 三. 减值准备        |                |       |      |                |
| 1. 期初余额        |                |       |      |                |
| 2. 本期增加金额      |                |       |      |                |
| 本期计提           |                |       |      |                |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| 非同一控制下企业合并     |                |       |      |                |
| 其他原因增加         |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额      |                |       |      |                |
| 处置             |                |       |      |                |
| 处置子公司          |                |       |      |                |
| 其他原因减少         |                |       |      |                |
| 4. 期末余额        |                |       |      |                |

| 项目        | 房屋建筑物          | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|-----------|----------------|-------|------|----------------|
| 四. 账面价值   |                |       |      |                |
| 1. 期末账面价值 | 273,248,109.65 |       |      | 273,248,109.65 |
| 2. 期初账面价值 | 276,857,226.17 |       |      | 276,857,226.17 |

#### 注释 11. 固定资产

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,734,629,006.23 | 1,725,757,058.42 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,734,629,006.23 | 1,725,757,058.42 |

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

#### （一）固定资产

##### 1. 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输设备          | 其他            | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一. 账面原值    |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,948,871,586.48 | 140,545,055.25 | 37,607,123.87 | 38,406,362.27 | 2,165,430,127.87 |
| 2. 本期增加金额  | 42,359,624.64    | 87,891.63      | 435,276.04    | 1,653,261.41  | 44,536,053.72    |
| 购置         | 8,127,881.59     | 87,891.63      | 262,012.04    | 212,761.41    | 8,690,546.67     |
| 在建工程转入     | 34,231,743.05    |                |               |               | 34,231,743.05    |
| 非同一控制下企业合并 |                  |                |               |               |                  |
| 股东投入       |                  |                |               |               |                  |
| 资产分类       |                  |                | 173,264.00    |               | 173,264.00       |
| 其他增加       |                  |                |               | 1,440,500.00  | 1,440,500.00     |
| 3. 本期减少金额  |                  | 39,775.00      | 55,015.00     | 192,339.00    | 287,129.00       |
| 处置或报废      |                  |                | 55,015.00     |               | 55,015.00        |
| 转入投资性房地产   |                  |                |               |               |                  |
| 处置子公司      |                  |                |               |               |                  |
| 资产分类       |                  | 39,775.00      |               | 133,489.00    | 173,264.00       |
| 其他减少       |                  |                |               | 58,850.00     | 58,850.00        |
| 4. 期末余额    | 1,991,231,211.12 | 140,593,171.88 | 37,987,384.91 | 39,867,284.68 | 2,209,679,052.59 |
| 二. 累计折旧    |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 343,857,799.11   | 51,180,867.17  | 25,461,521.76 | 19,172,881.41 | 439,673,069.45   |
| 2. 本期增加金额  | 27,823,304.59    | 3,122,435.81   | 889,523.06    | 3,671,866.51  | 35,507,129.97    |
| 本期计提       | 27,823,304.59    | 3,122,435.81   | 851,736.81    | 2,730,866.51  | 34,528,343.72    |

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备          | 运输设备          | 其他            | 合计               |
|------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 非同一控制下企业合并 |                  |               |               |               |                  |
| 资产分类       |                  |               | 37,786.25     |               | 37,786.25        |
| 其他增加       |                  |               |               | 941,000.00    | 941,000.00       |
| 3. 本期减少金额  |                  | 37,786.25     | 52,264.25     | 40,102.56     | 130,153.06       |
| 处置或报废      |                  |               | 52,264.25     |               | 52,264.25        |
| 融资租出       |                  |               |               |               |                  |
| 划分为持有待售的资产 |                  |               |               |               |                  |
| 转入投资性房地产   |                  |               |               |               |                  |
| 处置子公司      |                  |               |               |               |                  |
| 资产分类       |                  | 37,786.25     |               |               | 37,786.25        |
| 其他减少       |                  |               |               | 40,102.56     | 40,102.56        |
| 4. 期末余额    | 371,681,103.70   | 54,265,516.73 | 26,298,780.57 | 22,804,645.36 | 475,050,046.36   |
| 三. 减值准备    |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                  |               |               |               |                  |
| 2. 本期增加金额  |                  |               |               |               |                  |
| 重分类        |                  |               |               |               |                  |
| 本期计提       |                  |               |               |               |                  |
| 非同一控制下企业合并 |                  |               |               |               |                  |
| 其他增加       |                  |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  |               |               |               |                  |
| 处置或报废      |                  |               |               |               |                  |
| 转入投资性房地产   |                  |               |               |               |                  |
| 处置子公司      |                  |               |               |               |                  |
| 其他减少       |                  |               |               |               |                  |
| 4. 期末余额    |                  |               |               |               |                  |
| 四. 账面价值    |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,619,550,107.42 | 86,327,655.15 | 11,688,604.34 | 17,062,639.32 | 1,734,629,006.23 |
| 2. 期初账面价值  | 1,605,013,787.37 | 89,364,188.08 | 12,145,602.11 | 19,233,480.86 | 1,725,757,058.42 |

## 2. 期末暂时无闲置的固定资产

## 3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产

## 4. 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 450,713,920.81 | 正在办理       |
| 合计     | 450,713,920.81 |            |

## 注释 12. 在建工程

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 572,288,399.19 | 608,478,468.29 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 572,288,399.19 | 608,478,468.29 |

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

### （一）在建工程

#### 1. 在建工程情况

| 项目                        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 贵州山地特色农业产业园区（一期）          |               |      |               | 98,219,218.03 |      | 98,219,218.03 |
| 姑偿电站                      | 1,240,000.00  |      | 1,240,000.00  | 1,240,000.00  |      | 1,240,000.00  |
| 平岩电站                      | 2,800,000.00  |      | 2,800,000.00  | 2,800,000.00  |      | 2,800,000.00  |
| 团鱼浪电站                     | 15,000,000.00 |      | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |      | 15,000,000.00 |
| 拉易电站                      | 13,300,000.00 |      | 13,300,000.00 | 13,300,000.00 |      | 13,300,000.00 |
| 濛江现代产业园蔬菜基地大棚             | 3,264,770.20  |      | 3,264,770.20  | 2,764,770.20  |      | 2,764,770.20  |
| 超级电蓉电池项目                  | 10,899,849.42 |      | 10,899,849.42 | 10,899,849.42 |      | 10,899,849.42 |
| 液晶基板减薄玻璃工厂项目              | 22,258,532.13 |      | 22,258,532.13 | 22,258,532.13 |      | 22,258,532.13 |
| 惠水北部大道                    | 2,425,377.02  |      | 2,425,377.02  |               |      |               |
| 惠水惠安大道项目                  | 8,700,000.00  |      | 8,700,000.00  |               |      |               |
| 明田科技产业园                   | 23,153,385.12 |      | 23,153,385.12 |               |      |               |
| 咕噜云岭旅游基础设施建设项目            | 6,726,344.71  |      | 6,726,344.71  |               |      |               |
| 咕噜云岭风景区建设项目（附属工程）茶叶产业环线道路 | 1,462,917.16  |      | 1,462,917.16  |               |      |               |
| 龙里县经济开发区 2 万吨污水处理及中水回用工程  | 49,245,990.47 |      | 49,245,990.47 | 49,161,064.55 |      | 49,161,064.55 |
| 龙里县谷脚千家卡片区污水处理工程          | 13,913,297.94 |      | 13,913,297.94 | 8,579,780.99  |      | 8,579,780.99  |
| 龙里县县城猴子沟岔河水源水质提升工程        |               |      |               | 2,253,933.42  |      | 2,253,933.42  |

| 项目                          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 龙里县洗马镇污水处理工程                | 6,832,524.95   |      | 6,832,524.95   | 4,193,453.29   |      | 4,193,453.29   |
| 龙里县城供水管网改扩建工程               |                |      |                | 4,259,718.81   |      | 4,259,718.81   |
| 龙里县新高中、塘坊片区污水收集工程           |                |      |                | 3,476,825.63   |      | 3,476,825.63   |
| 龙里县城污水管网工程(一期)              |                |      |                | 2,713,644.74   |      | 2,713,644.74   |
| 龙里县高新区污水收集工程                |                |      |                | 2,240,065.83   |      | 2,240,065.83   |
| 龙里县城一期污水处理厂一级A 提标改造工程(EPC)  | 5,853,779.30   |      | 5,853,779.30   | 5,731,950.00   |      | 5,731,950.00   |
| 龙里县笋子塘水厂及取水泵房新建 10KV 双电源工程  |                |      |                | 1,071,139.20   |      | 1,071,139.20   |
| 龙里县湿地公园至经开区 2 万吨污水处理厂收集管网工程 | 24,477,505.08  |      | 24,477,505.08  | 24,250,437.29  |      | 24,250,437.29  |
| 际华三五七制鞋有限公司国有工矿棚户配套基础设施改造工程 | 2,510,368.85   |      | 2,510,368.85   | 2,510,368.85   |      | 2,510,368.85   |
| 笋子塘、流云洞水厂消毒设备采购及安装工程        | 1,095,030.40   |      | 1,095,030.40   |                |      |                |
| 龙里县洗马镇供水管网改扩建工程             |                |      |                | 1,598,155.37   |      | 1,598,155.37   |
| 龙里县城供水二期工程                  |                |      |                | 6,550,276.19   |      | 6,550,276.19   |
| 龙里县供水扩建工程                   |                |      |                |                |      |                |
| 第七幼儿园                       | 1,673,140.40   |      | 1,673,140.40   | 553,220.00     |      | 553,220.00     |
| 朵云安置点                       | 5,640,207.00   |      | 5,640,207.00   | 5,640,207.00   |      | 5,640,207.00   |
| 新区商业综合体建设项目                 | 300,357,609.83 |      | 300,357,609.83 | 276,513,057.02 |      | 276,513,057.02 |
| 马场坪工程                       | 3,375,681.00   |      | 3,375,681.00   | 3,375,681.00   |      | 3,375,681.00   |
| 龙昌供水工程                      | 4,309,943.00   |      | 4,309,943.00   | 4,309,943.00   |      | 4,309,943.00   |
| 龙昌水源工程                      | 3,610,539.00   |      | 3,610,539.00   | 3,610,539.00   |      | 3,610,539.00   |
| 城乡供水一体化工程                   | 2,778,176.49   |      | 2,778,176.49   | 2,125,676.49   |      | 2,125,676.49   |
| 物资调配中心建设工程                  | 1,574,305.00   |      | 1,574,305.00   | 1,574,305.00   |      | 1,574,305.00   |
| 办公楼装修                       | 1,483,284.45   |      | 1,483,284.45   | 1,483,284.45   |      | 1,483,284.45   |
| 福泉供排水项目                     | 1,181,117.00   |      | 1,181,117.00   | 1,181,117.00   |      | 1,181,117.00   |
| 六硐粮站                        | 1,017,026.23   |      | 1,017,026.23   | 661,076.23     |      | 661,076.23     |
| 干部交流房                       | 5,812,223.65   |      | 5,812,223.65   | 5,812,223.65   |      | 5,812,223.65   |
| 其他零星项目                      | 24,315,473.39  |      | 24,315,473.39  | 16,564,954.51  |      | 16,564,954.51  |
| 合计                          | 572,288,399.19 |      | 572,288,399.19 | 608,478,468.29 |      | 608,478,468.29 |

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称                             | 期初余额          | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产 | 本期其他减少        | 期末余额          |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 贵州山地特色农业产业园区<br>(一期)               | 98,219,218.03 |               |              | 98,219,218.03 |               |
| 姑偿电站                               | 1,240,000.00  |               |              |               | 1,240,000.00  |
| 平岩电站                               | 2,800,000.00  |               |              |               | 2,800,000.00  |
| 团鱼浪电站                              | 15,000,000.00 |               |              |               | 15,000,000.00 |
| 拉易电站                               | 13,300,000.00 |               |              |               | 13,300,000.00 |
| 濠江现代产业园蔬菜基地大<br>棚                  | 2,764,770.20  | 500,000.00    |              |               | 3,264,770.20  |
| 超级电蓉电池项目                           | 10,899,849.42 |               |              |               | 10,899,849.42 |
| 液晶基板减薄玻璃工厂项目                       | 22,258,532.13 |               |              |               | 22,258,532.13 |
| 惠水北部大道                             |               | 2,425,377.02  |              |               | 2,425,377.02  |
| 惠水惠安大道项目                           |               | 8,700,000.00  |              |               | 8,700,000.00  |
| 明田科技产业园                            |               | 23,153,385.12 |              |               | 23,153,385.12 |
| 咕噜云岭旅游基础设施建设<br>项目                 |               | 7,495,717.89  |              | 769,373.18    | 6,726,344.71  |
| 咕噜云岭风景区建设项目<br>(附属工程) 茶叶产业环线<br>道路 |               | 7,014,011.47  |              | 5,551,094.31  | 1,462,917.16  |
| 龙里县经济开发区 2 万吨污<br>水处理及中水回用工程       | 49,161,064.55 | 84,925.92     |              |               | 49,245,990.47 |
| 龙里县谷脚千家卡片区污水<br>处理工程               | 8,579,780.99  | 5,333,516.95  |              |               | 13,913,297.94 |
| 龙里县县城猴子沟岔河水源<br>水质提升工程             | 2,253,933.42  |               | 2,253,933.42 |               |               |
| 龙里县洗马镇污水处理工程                       | 4,193,453.29  | 2,639,071.66  |              |               | 6,832,524.95  |
| 龙里县城供水管网改扩建工<br>程                  | 4,259,718.81  | 265,000.00    | 4,524,718.81 |               |               |
| 龙里县新高中、塘坊片区污<br>水收集工程              | 3,476,825.63  | 6,152,081.19  | 9,628,906.82 |               |               |
| 龙里县城污水管网工程(一<br>期)                 | 2,713,644.74  | 1,000,000.00  | 3,713,644.74 |               |               |
| 龙里县高新区污水收集工程                       | 2,240,065.83  | 89,100.00     | 2,329,165.83 |               |               |
| 龙里县城一期污水处理厂一<br>级 A 提标改造工程(EPC)    | 5,731,950.00  | 121,829.30    |              |               | 5,853,779.30  |
| 龙里县笋子塘水厂及取水泵<br>房新建 10KV 双电源工程     | 1,071,139.20  | 511,860.80    | 1,583,000.00 |               |               |
| 龙里县湿地公园至经开区 2<br>万吨污水处理厂收集管网工<br>程 | 24,250,437.29 | 227,067.79    |              |               | 24,477,505.08 |

| 工程项目名称                               | 期初余额           | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产  | 本期其他减少         | 期末余额           |
|--------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 际华三五三七制鞋有限公司<br>国有工矿棚户配套基础设施<br>改造工程 | 2,510,368.85   |               |               |                | 2,510,368.85   |
| 笋子塘、流云洞水厂消毒设<br>备采购及安装工程             |                | 1,095,030.40  |               |                | 1,095,030.40   |
| 龙里县洗马镇供水管网改扩建工程                      | 1,598,155.37   |               | 1,598,155.37  |                |                |
| 龙里县城供水二期工程                           | 6,550,276.19   |               | 6,550,276.19  |                |                |
| 龙里县供水扩建工程                            |                | 2,049,941.87  | 2,049,941.87  |                |                |
| 第七幼儿园                                | 553,220.00     | 1,119,920.40  |               |                | 1,673,140.40   |
| 朵云安置点                                | 5,640,207.00   |               |               |                | 5,640,207.00   |
| 新区商业综合体建设项目                          | 276,513,057.02 | 23,844,552.81 |               |                | 300,357,609.83 |
| 马场坪工程                                | 3,375,681.00   |               |               |                | 3,375,681.00   |
| 龙昌供水工程                               | 4,309,943.00   |               |               |                | 4,309,943.00   |
| 龙昌水源工程                               | 3,610,539.00   |               |               |                | 3,610,539.00   |
| 城乡供水一体化工程                            | 2,125,676.49   | 652,500.00    |               |                | 2,778,176.49   |
| 物资调配中心建设工程                           | 1,574,305.00   |               |               |                | 1,574,305.00   |
| 办公楼装修                                | 1,483,284.45   |               |               |                | 1,483,284.45   |
| 福泉供排水项目                              | 1,181,117.00   |               |               |                | 1,181,117.00   |
| 六硐粮站                                 | 661,076.23     | 355,950.00    |               |                | 1,017,026.23   |
| 干部交流房                                | 5,812,223.65   |               |               |                | 5,812,223.65   |
| 合计                                   | 591,913,513.78 | 94,830,840.59 | 34,231,743.05 | 104,539,685.52 | 547,972,925.80 |

注：其他减少中贵州山地特色农业产业园区（一期）减少系因都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司所属控股公司都匀市农业产业发展有限责任公司本期被划出所致。

### 注释 13. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权          | 采矿权          | 软件         | 合计             |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一. 账面原值    |                |              |            |                |
| 1. 期初余额    | 478,003,641.20 | 9,882,700.00 | 818,139.21 | 488,704,480.41 |
| 2. 本期增加金额  | 592,896.10     |              |            | 592,896.10     |
| 购置         | 592,896.10     |              |            | 592,896.10     |
| 非同一控制下企业合并 |                |              |            |                |
| 股东投入       |                |              |            |                |
| 其他原因增加     |                |              |            |                |

| 项目         | 土地使用权          | 采矿权          | 软件         | 合计             |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 3. 本期减少金额  |                |              | 14,100.00  | 14,100.00      |
| 处置         |                |              |            |                |
| 处置子公司      |                |              |            |                |
| 其他原因减少     |                |              | 14,100.00  | 14,100.00      |
| 4. 期末余额    | 478,596,537.30 | 9,882,700.00 | 804,039.21 | 489,283,276.51 |
| 二. 累计摊销    |                |              |            |                |
| 1. 期初余额    | 46,244,239.55  | 456,831.16   | 560,887.90 | 47,261,958.61  |
| 2. 本期增加金额  | 2,771,198.70   | 46,419.94    | 36,462.75  | 2,854,081.39   |
| 本期计提       | 2,771,198.70   | 46,419.94    | 36,462.75  | 2,854,081.39   |
| 非同一控制下企业合并 |                |              |            |                |
| 股东投入       |                |              |            |                |
| 其他原因增加     |                |              |            |                |
| 3. 本期减少金额  |                |              | 10,575.90  | 10,575.90      |
| 处置         |                |              |            |                |
| 处置子公司      |                |              |            |                |
| 其他原因减少     |                |              | 10,575.90  | 10,575.90      |
| 4. 期末余额    | 49,015,438.25  | 503,251.10   | 586,774.75 | 50,105,464.10  |
| 三. 减值准备    |                |              |            |                |
| 1. 期初余额    |                |              |            |                |
| 2. 本期增加金额  |                |              |            |                |
| 本期计提       |                |              |            |                |
| 非同一控制下企业合并 |                |              |            |                |
| 股东投入       |                |              |            |                |
| 其他原因增加     |                |              |            |                |
| 3. 本期减少金额  |                |              |            |                |
| 处置子公司      |                |              |            |                |
| 转让         |                |              |            |                |
| 其他原因减少     |                |              |            |                |
| 4. 期末余额    |                |              |            |                |
| 四. 账面价值    |                |              |            |                |
| 1. 期末账面价值  | 429,581,099.05 | 9,379,448.90 | 217,264.46 | 439,177,812.41 |
| 2. 期初账面价值  | 431,759,401.65 | 9,425,868.84 | 257,251.31 | 441,442,521.80 |

#### 注释 14. 长期待摊费用

| 项目      | 期初余额         | 本期增加额 | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额 |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|------|
| 融资租赁手续费 | 3,412,500.00 |       | 3,412,500.00 |       |      |

| 项目            | 期初余额          | 本期增加额      | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额          |
|---------------|---------------|------------|--------------|-------|---------------|
| 装修费           | 16,941,488.01 | 645,646.73 | 2,387,667.83 |       | 15,199,466.91 |
| 其他            | 367,911.79    | 135,920.00 | 256,504.29   |       | 247,327.50    |
| 电站大坝安全评价技术服务费 | 250,000.02    |            | 49,999.98    |       | 200,000.04    |
| 电站并网迁改工程费用    | 144,666.70    |            | 27,999.96    |       | 116,666.74    |
| 旗山医专门面维修工程    | 116,679.99    |            |              |       | 116,679.99    |
| 网站技术服务费       | 800,000.00    |            | 400,000.00   |       | 400,000.00    |
| 合计            | 22,033,246.51 | 781,566.73 | 6,534,672.06 |       | 16,280,141.18 |

## 注释 15. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 205,988,865.99 | 48,179,722.00 | 193,945,685.51 | 45,748,015.18 |
| 合计     | 205,988,865.99 | 48,179,722.00 | 193,945,685.51 | 45,748,015.18 |

### 2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 81,092,666.01 | 80,158,990.40 |
| 合计     | 81,092,666.01 | 80,158,990.40 |

截止 2020 年 6 月 30 日未确认可抵扣暂时性差异 81,092,666.01 元系本公司子公司计提的资产减值准备(其中长期股权投资减值 67,802,574.40 元,往来款坏账准备 13,290,091.61 元)。由于部分子公司未来能否取得用于抵扣可扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性,故未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

### 3. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 投资性房地产公允价值变动 | 144,341,920.00 | 36,085,480.00 | 144,341,920.00 | 36,085,480.00 |
| 合计           | 144,341,920.00 | 36,085,480.00 | 144,341,920.00 | 36,085,480.00 |

## 注释 16. 其他非流动资产

| 类别及内容               | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 匀国用(2016)第 000070 号 | 474,124,079.29 | 474,124,079.29 |
| 匀国用(2016)第 000071 号 | 522,644,797.14 | 522,644,797.14 |

| 类别及内容                                       | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| 瓮安城投代管资产                                    | 241,126,487.45   | 241,126,487.45   |
| 贵州华医堂医疗管理有限公司                               | 3,000,000.00     |                  |
| 惠水县黔惠农业开发投资有限责任公司债权投资                       | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 贵州省瓮安县脱贫攻坚投资基金扶贫产品子基金-瓮安县肉兔产业扶贫项目           | 900,000.00       | 900,000.00       |
| 贵州省瓮安县脱贫攻坚投资基金扶贫产品子基金-瓮安县清新茶业有限公司茶叶生产项目     | 423,530.00       | 423,530.00       |
| 贵州省瓮安县脱贫攻坚投资基金扶贫产品子基金-瓮安县 5 万吨黄磷节能环保磷电一体化项目 | 13,582,360.00    | 15,432,360.00    |
| 贵州鑫产园茶业有限公司扶贫产业基金                           | 990,000.00       |                  |
| 合计                                          | 1,258,791,253.88 | 1,256,651,253.88 |

其他非流动资产的说明：匀国用(2016)第 000070 号、匀国用(2016)第 000071 号地块地上建筑为都匀市三线建设博物馆。截止 2020 年 6 月 30 日，匀国用(2016)第 000071 号已经抵押，账面价值 522,644,797.14 元。

## 注释 17. 短期借款

### 1. 短期借款分类

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                |                |
| 抵押借款    | 34,500,000.00  | 25,500,000.00  |
| 保证借款    | 20,980,000.00  | 9,980,000.00   |
| 信用借款    | 394,200,000.00 | 237,000,000.00 |
| 未到期应付利息 |                |                |
| 合计      | 449,680,000.00 | 272,480,000.00 |

## 注释 18. 应付票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,000,000.00 | 56,500,000.00 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 61,000,000.00 | 56,500,000.00 |

## 注释 19. 应付账款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付工程款 | 978,500,881.09 | 715,252,327.46 |
| 应付材料款 | 10,614,260.74  | 18,135,398.68  |

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付设备款 | 799,752.24       | 1,235,638.44   |
| 土地出让金 | 1,492,741.62     | 1,492,741.62   |
| 其他    | 18,739,649.07    | 8,501,944.29   |
| 合计    | 1,010,147,284.76 | 744,618,050.49 |

#### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称               | 期末余额           | 未偿还或结转原因 |
|--------------------|----------------|----------|
| 贵州大地建设集团第四建筑工程公司   | 47,940,600.00  | 工程未决算    |
| 中国水利水电第九工程局有限公司    | 30,178,245.56  | 工程未决算    |
| 贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司 | 44,460,000.00  | 工程未决算    |
| 贵州黔辰建设工程有限公司瓮安分公司  | 94,106,491.70  | 工程未决算    |
| 贵州黔龙工程建设有限责任公司     | 51,404,776.00  | 工程未决算    |
| 重庆市涪陵第二建筑总公司       | 51,662,571.39  | 工程未决算    |
| 贵州钰棋卓越建筑工程有限公司     | 47,315,517.28  | 工程未决算    |
| 广东金东海集团有限公司        | 99,311,533.74  | 工程未决算    |
| 合计                 | 466,379,735.67 |          |

#### 注释 20. 预收款项

##### 1. 预收款项情况

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 预收项目及工程款 | 314,682,600.99 | 194,932,867.05 |
| 预收房款     | 34,983,010.53  | 52,919,659.00  |
| 预收材料款    | 3,502,823.01   | 2,570,653.46   |
| 预收水费     | 2,657,739.43   | 2,756,082.20   |
| 服务费      | 6,387,335.40   | 6,387,335.40   |
| 房屋租金     | 843,140.23     | 2,416,373.63   |
| 材料货款     | 11,734,307.82  | 11,734,307.82  |
| 其他       | 6,963,641.32   | 4,246,221.67   |
| 合计       | 381,754,598.73 | 277,963,500.23 |

##### 2. 账龄超过一年的重要预收款项

| 单位名称                        | 期末余额          | 未偿还或结转原因 |
|-----------------------------|---------------|----------|
| 荆门市建筑工程总公司贵州昌明经济开发区 2 号路项目部 | 30,000,000.00 | 拆迁未完成    |
| 合计                          | 30,000,000.00 |          |

#### 注释 21. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 9,239,602.73 | 44,815,090.07 | 45,593,262.95 | 8,461,429.85 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 2,047,797.63  | 1,973,534.93  | 74,262.70    |
| 合计           | 9,239,602.73 | 46,862,887.70 | 47,566,797.88 | 8,535,692.55 |

### 2. 短期薪酬列示

| 项目          | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,593,414.19 | 39,129,912.97 | 40,049,337.17 | 6,673,989.99 |
| 职工福利费       | 111,319.92   | 814,916.70    | 506,833.13    | 419,403.49   |
| 社会保险费       | 3,463.64     | 1,414,939.44  | 1,390,122.76  | 28,280.32    |
| 其中：基本医疗保险费  |              | 1,224,539.57  | 1,205,047.81  | 19,491.76    |
| 补充医疗保险      | 12.00        | 93,877.37     | 88,847.29     | 5,042.08     |
| 工伤保险费       | 3,292.84     | 60,331.58     | 60,195.54     | 3,428.88     |
| 生育保险费       | 158.80       | 36,190.92     | 36,032.12     | 317.60       |
| 住房公积金       | 38,933.00    | 2,545,809.97  | 2,400,989.97  | 183,753.00   |
| 工会经费和职工教育经费 | 351,258.98   | 818,611.68    | 844,255.61    | 325,615.05   |
| 其他短期薪酬      | 1,141,213.00 | 90,899.31     | 401,724.31    | 830,388.00   |
| 合计          | 9,239,602.73 | 44,815,090.07 | 45,593,262.95 | 8,461,429.85 |

### 3. 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|--------|------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 |      | 1,859,003.55 | 1,787,937.49 | 71,066.06 |
| 失业保险费  |      | 81,337.04    | 78,140.40    | 3,196.64  |
| 企业年金缴费 |      | 107,457.04   | 107,457.04   |           |
| 合计     |      | 2,047,797.63 | 1,973,534.93 | 74,262.70 |

### 注释 22. 应交税费

| 税费项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税   | 441,879,716.99 | 425,752,216.50 |
| 增值税     | 613,468,321.37 | 564,513,034.44 |
| 营业税     | 45,649,076.43  | 45,649,076.43  |
| 城市维护建设税 | 35,736,066.78  | 32,669,993.30  |
| 教育费附加   | 32,931,946.32  | 28,783,314.09  |
| 土地增值税   | 120,061.84     | -460,486.20    |
| 印花税     | 16,980.27      | 20,541.42      |
| 个人所得税   | 128,326.78     | 118,337.37     |

| 税费项目  | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 房产税   | 8,064,504.66     | 6,444,216.01     |
| 价调基金  | 269,405.77       | 317,034.68       |
| 土地使用税 | 3,080.99         | 3,080.00         |
| 其他    | 91,975.67        | 5,494.50         |
| 合计    | 1,178,359,463.87 | 1,103,815,852.54 |

### 注释 23. 其他应付款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应付利息  | 84,106,377.34     | 80,406,733.45     |
| 应付股利  |                   |                   |
| 其他应付款 | 29,111,229,682.95 | 27,136,712,721.87 |
| 合计    | 29,195,336,060.29 | 27,217,119,455.32 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### （一）应付利息

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 45,665,079.37 | 24,974,124.76 |
| 企业债券利息          | 21,712,318.83 | 46,684,877.16 |
| 短期借款应付利息        |               |               |
| 非金融机构借款应付利息     | 16,728,979.14 | 8,747,731.53  |
| 合计              | 84,106,377.34 | 80,406,733.45 |

#### （二）其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质     | 期末余额              | 期初余额              |
|----------|-------------------|-------------------|
| 其他往来款    | 28,553,331,879.40 | 26,745,844,757.94 |
| 质保金、保证金等 | 137,472,700.92    | 88,397,852.25     |
| 代收代付及代扣款 | 420,425,102.63    | 302,470,111.68    |
| 合计       | 29,111,229,682.95 | 27,136,712,721.87 |

##### 2. 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称                   | 期末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|------------------|-----------|
| 贵州锦绣实业（集团）有限责任公司（金城市政） | 842,785,339.98   | 未到还款期限    |
| 都匀市交通运输局               | 229,178,500.00   | 未到还款期限    |
| 贵州兴瓮实业有限责任公司           | 2,955,898,239.90 | 未到还款期限    |

| 单位名称                   | 期末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|------------------|-----------|
| 瓮安县土地储备中心              | 271,565,805.98   | 未到还款期限    |
| 贵州省贵民投资有限责任公司          | 555,640,000.00   | 未到还款期限    |
| 贵州锦绣实业（集团）有限责任公司（瓮安城投） | 800,000,000.00   | 未到还款期限    |
| 罗甸县人民医院                | 359,690,293.69   | 未到还款期限    |
| 合计                     | 6,014,758,179.55 |           |

#### 注释 24. 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 2,765,339,636.81 | 2,893,694,832.32 |
| 一年内到期的应付债券  | 833,947,005.36   | 169,616,284.89   |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,869,360,502.39 | 2,071,383,118.19 |
| 其他非金融机构长期借款 |                  | 311,700,000.00   |
| 合计          | 5,468,647,144.56 | 5,446,394,235.40 |

#### 注释 25. 其他流动负债

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 贵州金晨农产品开发有限公司    | 4,950,000.00  | 4,940,000.00  |
| 惠水县永利建材有限公司      |               | 8,005,188.00  |
| 贵州丰德润贸易有限公司      | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 上海洛安资产管理有限公司     | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 贵州腾龙塑业有限公司       |               | 8,000,000.00  |
| 贵州省惠水腾龙新型建材有限公司  | 14,618,589.00 | 14,818,589.00 |
| 惠水县供销社社员股金服务有限公司 | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 合计               | 79,568,589.00 | 95,763,777.00 |

#### 注释 26. 长期借款

| 借款类别         | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 质押借款         | 7,199,984,520.81  | 6,224,357,820.81  |
| 抵押借款         | 1,986,450,000.00  | 1,954,010,000.00  |
| 保证借款         | 4,825,924,495.53  | 5,006,225,340.68  |
| 信用借款         | 1,569,710,050.00  | 1,672,087,270.83  |
| 未到期应付利息      |                   |                   |
| 减：一年内到期的长期借款 | 2,765,339,636.81  | 2,893,694,832.32  |
| 合计           | 12,816,729,429.53 | 11,962,985,600.00 |

#### 注释 27. 应付债券

## 1. 应付债券类别

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 其他应付债券       | 5,293,837,844.26 | 5,221,550,209.60 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 833,947,005.36   | 169,616,284.89   |
| 合计           | 4,459,890,838.90 | 5,051,933,924.71 |

## 2. 应付债券的增减变动

| 债券名称                      | 面值               | 发行日期    | 债券期限  | 发行金额             | 期初余额             |
|---------------------------|------------------|---------|-------|------------------|------------------|
| 15 黔南州债                   | 1,800,000,000.00 | 2015.03 | 7 年   | 1,800,000,000.00 | 1,077,946,437.82 |
| 湘财证券私募债二期                 | 900,000,000.00   | 2016.06 | 3+2 年 | 900,000,000.00   | 816,330,720.47   |
| 中泰证券（17 黔南停车场债 01）        | 700,000,000.00   | 2017.07 | 7 年   | 700,000,000.00   | 695,976,124.14   |
| 18 第一期黔南州投停车场专项债券         | 630,000,000.00   | 2019.01 | 7 年   | 630,000,000.00   | 625,140,000.00   |
| 黔南州投 2019 年非公开发行公司债券（第一期） | 550,000,000.00   | 2019.07 | 3 年   | 550,000,000.00   | 547,882,000.00   |
| 黔南州投 2019 年非公开发行公司债券（第二期） | 370,000,000.00   | 2019.08 | 3 年   | 370,000,000.00   | 368,678,800.00   |
| 黔南州投 2019 年非公开发行公司债券（第三期） | 580,000,000.00   | 2019.11 | 3 年   | 580,000,000.00   | 577,099,200.00   |
| 绿茵湖给排水工程私募债               | 50,000,000.00    | 2020.2  | 730 天 | 50,000,000.00    |                  |
| 绿茵湖供电管网私募债                | 50,000,000.00    | 2020.2  | 730 天 | 50,000,000.00    |                  |
| 绿茵湖路灯照明工程私募债              | 50,000,000.00    | 2020.2  | 730 天 | 50,000,000.00    |                  |
| 绿茵湖土石方及挡墙私募债              | 50,000,000.00    | 2020.2  | 730 天 | 50,000,000.00    |                  |
| 绿茵湖室外绿化私募债                | 50,000,000.00    | 2020.2  | 730 天 | 50,000,000.00    |                  |
| 绿茵湖围墙广场私募债                | 50,000,000.00    | 2020.2  | 730 天 | 50,000,000.00    |                  |
| 17 花竹 01                  | 350,000,000.00   | 2017.6  | 3 年   | 350,000,000.00   | 198,377,405.77   |
| 瓮安县民生债务融资计划               | 40,250,000.00    | 2018.12 | 2 年   | 40,250,000.00    | 37,062,640.96    |
| 2018 年花竹山权益产品             | 118,000,000.00   | 2018.12 | 2 年   | 118,000,000.00   | 107,440,595.55   |
| 20 花竹 01（扶贫专项债）           | 500,000,000.00   | 2020.5  | 3 年   | 500,000,000.00   |                  |
| 合计                        | 6,838,250,000.00 |         |       | 6,838,250,000.00 | 5,051,933,924.71 |

续：

| 债券名称    | 本期发行 | 按面值<br>计提利息 | 溢折价摊销       | 本期偿还           | 其他变动 | 期末余额           |
|---------|------|-------------|-------------|----------------|------|----------------|
| 15 黔南州债 |      |             | -217,634.14 | 360,000,000.00 |      | 718,164,071.96 |

| 债券名称                                 | 本期发行           | 按面值<br>计提利息 | 溢折价摊销        | 本期偿还           | 其他变动            | 期末余额           |
|--------------------------------------|----------------|-------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|
| 湘财证券私募<br>债二期                        |                |             | 1,668,901.89 |                | -814,661,818.58 |                |
| 中泰证券（17<br>黔南停车场债<br>01）             |                |             |              |                |                 | 695,976,124.14 |
| 18 第一期黔南<br>州投停车场专<br>项债券            |                |             |              |                |                 | 625,140,000.00 |
| 黔南州投 2019<br>年非公开发<br>行公司债券（第<br>一期） |                |             |              |                |                 | 547,882,000.00 |
| 黔南州投 2019<br>年非公开发<br>行公司债券（第<br>二期） |                |             |              |                |                 | 368,678,800.00 |
| 黔南州投 2019<br>年非公开发<br>行公司债券（第<br>三期） |                |             |              |                |                 | 577,099,200.00 |
| 绿茵湖给排水<br>工程私募债                      | 50,000,000.00  |             | 2,071,666.58 |                |                 | 47,928,333.42  |
| 绿茵湖供配电<br>管网私募债                      | 50,000,000.00  |             | 2,071,666.58 |                |                 | 47,928,333.42  |
| 绿茵湖路灯照<br>明工程私募债                     | 50,000,000.00  |             | 2,071,666.58 |                |                 | 47,928,333.42  |
| 绿茵湖土石方<br>及挡墙私募债                     | 50,000,000.00  |             | 2,071,666.58 |                |                 | 47,928,333.42  |
| 绿茵湖室外绿<br>化私募债                       | 50,000,000.00  |             | 2,071,666.58 |                |                 | 47,928,333.42  |
| 绿茵湖围墙广<br>场私募债                       | 50,000,000.00  |             | 2,071,666.58 |                |                 | 47,928,333.42  |
| 17 花竹 01                             |                |             |              | 198,377,405.77 |                 | 0.00           |
| 瓮安县民生债<br>务融资计划                      |                |             |              |                |                 | 37,062,640.96  |
| 2018 年花竹山<br>权益产品                    |                |             |              | 1,622,594.23   |                 | 105,818,001.32 |
| 20 花竹 01（扶<br>贫专项债）                  | 500,000,000.00 |             | 3,500,000.00 |                |                 | 496,500,000.00 |

| 债券名称 | 本期发行           | 按面值<br>计提利息 | 溢折价摊销         | 本期偿还           | 其他变动            | 期末余额             |
|------|----------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| 合计   | 800,000,000.00 |             | 17,381,267.23 | 560,000,000.00 | -814,661,818.58 | 4,459,890,838.90 |

债券其他变动的说明：湘财证券私募债二期其他变动-814,661,818.58 元系重分类至一年内到期的非流动负债。

## 注释 28. 长期应付款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,590,309,416.96 | 1,484,734,836.13 |
| 专项应付款 | 7,077,534.53     | 77,534.53        |
| 合计    | 1,597,386,951.49 | 1,484,812,370.66 |

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

### (一) 长期应付款

#### 1. 长期应付款分类

| 款项性质          | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付融资租赁款       | 1,525,989,733.45 | 1,570,934,153.32 |
| 长期非金融机构借款     | 1,933,680,185.90 | 1,985,183,801.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 1,869,360,502.39 | 2,071,383,118.19 |
| 合计            | 1,590,309,416.96 | 1,484,734,836.13 |

#### 2. 长期应付款明细情况

| 项目                | 余额             | 一年内到期          | 期末余额           |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 重庆鈰渝金融租赁股份有限公司    | 147,500,000.00 | 147,500,000.00 |                |
| 青岛城乡建设融资租赁有限公司    | 57,721,408.69  | 11,617,770.56  | 46,103,638.13  |
| 江苏金融租赁股份有限公司      | 119,243,597.00 | 107,530,097.00 | 11,713,500.00  |
| 中信富通融资租赁有限公司上海分公司 | 28,931,413.07  | 28,931,413.07  |                |
| 上实融资租赁有限公司        | 169,500,000.00 | 169,500,000.00 |                |
| 邦银金融租赁股份有限公司      | 255,000,000.00 | 119,820,000.00 | 135,180,000.00 |
| 中黔金交              | 167,851,103.30 | 22,461,102.40  | 145,390,000.90 |
| 西部信托              | 49,500,000.00  | 49,500,000.00  |                |
| 华融国际信托            | 591,419,739.76 | 591,419,739.76 |                |
| 中信信托公司            | 95,700,000.00  | 95,700,000.00  |                |
| 陕西省国际信托股份有限公司     | 14,200,000.00  | 14,200,000.00  |                |
| 方正东亚信托有限责任公司      | 87,525,101.41  | 87,525,101.41  |                |

黔南州投资有限公司

2020 年 1-6 月

财务报表附注

| 项目               | 余额               | 一年内到期            | 期末余额             |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 贵银贵银金融租赁有限责任公司   | 403,000,000.00   |                  | 403,000,000.00   |
| 贵州中黔金融资产交易中心有限公司 | 89,290,000.00    |                  | 89,290,000.00    |
| 上海凯定金融信息服务有限公司   | 1,300,000.00     | 1,300,000.00     |                  |
| 浙江立熙资产管理有限公司     | 8,140,001.00     | 8,140,001.00     |                  |
| 都匀市扶贫开发建设投资有限公司  | 30,000,000.00    |                  | 30,000,000.00    |
| 国通信托有限责任公司       | 247,500,000.00   |                  | 247,500,000.00   |
| 江苏金融租赁股份有限公司     | 27,843,685.00    | 13,663,946.00    | 14,179,739.00    |
| 融资计划 1、2 号       | 32,863,084.00    |                  | 32,863,084.00    |
| 贵阳贵银金融租赁有限责任公司   | 40,000,000.00    | 6,640,174.76     | 33,359,825.24    |
| 浙江南卓融资租赁有限公司     | 3,310,000.00     |                  | 3,310,000.00     |
| 江西中江信托融资         | 177,900,000.00   | 22,100,000.00    | 155,800,000.00   |
| 中江国际信托股份有限公司     | 340,491,156.43   | 283,311,156.43   | 57,180,000.00    |
| 远东国际租赁有限公司       | 273,939,629.69   | 88,500,000.00    | 185,439,629.69   |
| 合计               | 3,459,669,919.35 | 1,869,360,502.39 | 1,590,309,416.96 |

(二) 专项应付款

| 项目                    | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|-----------------------|-----------|--------------|------|--------------|------|
| 专项矿资源调查工作经费           | 77,534.53 |              |      | 77,534.53    |      |
| 独山县西南职业教育基地建设项目专项建设基金 |           | 7,000,000.00 |      | 7,000,000.00 |      |
| 合计                    | 77,534.53 | 7,000,000.00 |      | 7,077,534.53 |      |

注释 29. 递延收益

| 项目        | 期初余额   | 本期增加      | 本期减少     | 期末余额      | 形成原因 |
|-----------|--------|-----------|----------|-----------|------|
| 与收益相关政府补助 | 968.00 | 19,178.00 | 6,689.78 | 13,456.22 |      |
| 合计        | 968.00 | 19,178.00 | 6,689.78 | 13,456.22 |      |

注释 30. 其他非流动负债

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 非金融机构及其他借款等 | 2,063,533,899.82 | 2,098,556,035.07 |
| 合计          | 2,063,533,899.82 | 2,098,556,035.07 |

其他非流动负债明细情况:

| 项目             | 期末余额           |
|----------------|----------------|
| 贵州省财政厅         | 2,630,000.00   |
| 中国农发重点建设基金有限公司 | 379,485,200.00 |

| 项目                    | 期末余额             |
|-----------------------|------------------|
| 惠水农商行濠江支行（特惠贷）        | 2,200,000.00     |
| 贵州银行工程贷-林雄            | 3,115,000.00     |
| 贵州银行工程贷-林启忠           | 3,115,000.00     |
| 贵州银行工程贷-陈光德           | 4,450,000.00     |
| 德尚融资租赁（上海）有限公司        | 27,750,000.00    |
| 杨宇                    | 8,480,000.00     |
| 贵州麒麟盛虹建筑工程有限公司        | 55,275,399.82    |
| 贵定伯爵房地产开发有限公司         | 10,000,000.00    |
| 贵州中黔金融资产交易中心有限公司-第四期款 | 4,410,000.00     |
| 贵州中黔金融资产交易中心有限公司-第五期款 | 5,360,000.00     |
| 贵州中黔金融资产交易中心有限公司-第六次款 | 16,710,000.00    |
| 浙江立熙资产管理有限公司          | 13,044,150.00    |
| 瓮安系列权益产品              | 106,510,000.00   |
| 粮油公司                  | 100,000,000.00   |
| 贵民公司                  | 136,070,000.00   |
| 贵州扶贫开发投资公司            | 1,117,199,200.00 |
| 平塘县人民医院               | 15,654,650.00    |
| 青岛联合信用资产交易中心          | 600,000.00       |
| 贵阳银行股份有限公司            | 333,300.00       |
| 罗甸县农村信用联社             | 51,142,000.00    |
| 合计                    | 2,063,533,899.82 |

### 注释 31. 实收资本

| 项目           | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 贵州剑江控股集团有限公司 | 200,000,000.00 |      |      | 200,000,000.00 |
| 合计           | 200,000,000.00 |      |      | 200,000,000.00 |

### 注释 32. 资本公积

| 项目         | 期初余额              | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额              |
|------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 5,480,736.03      |              |               | 5,480,736.03      |
| 其他资本公积     | 30,706,306,912.55 | 8,134,674.65 | 39,576,900.00 | 30,674,864,687.20 |
| 合计         | 30,711,787,648.58 | 8,134,674.65 | 39,576,900.00 | 30,680,345,423.23 |

其他资本公积变动的说明：

本期资本公积增加系子公司贵州旗山置业有限公司划入都匀经济开发区市政管理有限责任公司股权增加 163.86 万，子公司罗甸县红水河投资有限责任公司接受划入资产增加

649.6 万。

本期资本公积减少系本公司划出所持蒙江流域有限公司股权减少 3,957.69 万。

### 注释 33. 盈余公积

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 108,682,967.20 |      |      | 108,682,967.20 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 合计     | 108,682,967.20 |      |      | 108,682,967.20 |

### 注释 34. 未分配利润

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例 (%) |
|-----------------------|------------------|-------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,730,101,890.82 | —           |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | —           |
| 调整后期初未分配利润            | 1,730,101,890.82 | —           |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 79,850,809.72    | —           |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |             |
| 提取任意盈余公积              |                  |             |
| 其他利润分配                |                  |             |
| 加：盈余公积弥补亏损            |                  |             |
| 期末未分配利润               | 1,809,952,700.54 |             |

### 注释 35. 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,096,679,228.75 | 973,182,624.95   | 1,589,450,461.39 | 1,431,056,511.17 |
| 其他业务 | 65,177,856.71    | 54,493,026.68    | 24,512,015.25    | 14,827,023.18    |
| 合计   | 1,161,857,085.46 | 1,027,675,651.63 | 1,613,962,476.64 | 1,445,883,534.35 |

### 注释 36. 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 土地使用税   | 2,101,940.57 | 1,927,323.15 |
| 城市维护建设税 | 3,399,227.59 | 4,414,865.83 |
| 教育费附加   | 2,909,804.02 | 4,325,842.56 |
| 房产税     | 3,189,222.93 | 1,825,931.67 |
| 印花税     | 53,719.93    | 1,734,478.60 |

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 土地增值税 | 48,303.48     | 1,638.80      |
| 其他    | 96,574.29     | 70,492.68     |
| 合计    | 11,798,792.80 | 14,300,573.29 |

#### 注释 37. 销售费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 4,124,924.72 | 3,788,161.51 |
| 折旧费摊销  | 224,170.08   | 224,500.68   |
| 办公费用   | 204,988.44   | 1,225,074.24 |
| 中介机构费用 |              | 1,313,800.94 |
| 物管费    | 652,774.04   | 631,379.78   |
| 差旅费    | 92,394.62    | 4,845.20     |
| 业务招待费  | 102,691.65   | 29,504.00    |
| 车辆费用   | 42,634.14    | 82,277.47    |
| 广告宣传费  | 446,181.58   | 3,891.00     |
| 装卸费    |              | 6,635.00     |
| 其他费用   | 753,461.60   | 710,548.88   |
| 合计     | 6,644,220.87 | 8,020,618.70 |

#### 注释 38. 管理费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及福利费  | 33,584,905.93 | 32,189,081.48 |
| 折旧费摊销   | 10,468,568.79 | 11,564,459.63 |
| 办公费用    | 1,764,698.80  | 5,993,253.32  |
| 差旅费     | 238,010.17    | 326,258.18    |
| 车辆费用    | 1,020,152.36  | 716,850.17    |
| 业务招待费   | 193,004.86    | 126,765.44    |
| 培训费     | 106,074.57    | 99,561.61     |
| 保险费     | 842,875.44    | 395,336.58    |
| 水电费     | 463,458.07    | 935,053.81    |
| 装修费     | 326,779.39    | 154,553.38    |
| 中介机构费用  | 5,053,539.64  |               |
| 其他      | 5,568,194.82  | 6,219,538.68  |
| 报刊发行管理费 | 2,070,000.00  |               |
| 合计      | 61,700,262.84 | 58,720,712.28 |

### 注释 39. 财务费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 52,824,989.41 | 21,044,967.37 |
| 减：利息收入 | 2,019,576.91  | 4,041,973.55  |
| 银行手续费  | 298,779.56    | 336,033.08    |
| 其他     | 1,094,309.71  |               |
| 合计     | 52,198,501.77 | 17,339,026.90 |

### 注释 40. 其他收益

#### 1. 其他收益明细情况

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 政府补助      | 154,892,126.71 | 116,379,456.32 |
| 合计        | 154,892,126.71 | 116,379,456.32 |

### 注释 41. 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

| 项目                 | 本期发生额       | 上期发生额         |
|--------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     |             | 138,450.00    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 625,591.65  | 5,918,558.87  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |             | 9,720,000.00  |
| 其他债权投资持有期间的投资收益    |             |               |
| 其他权益工具投资持有期间的股利收入  | 310,226.00  |               |
| 处置其他投资及其他          | -244,527.64 | 29,511.19     |
| 合计                 | 691,290.01  | 15,806,520.06 |

### 注释 42. 信用减值损失

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 坏账损失       | -12,043,180.48 |       |
| 其他债权投资减值损失 |                |       |
| 合计         | -12,043,180.48 |       |

### 注释 43. 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额         |
|------|-------|---------------|
| 坏账损失 | ——    | -1,706,263.58 |
| 合计   |       | -1,706,263.58 |

#### 注释 44. 营业外收入

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 499,636.59   | 2,049,473.85 | 499,636.59    |
| 盘盈利得         |              |              |               |
| 接受捐赠         |              |              |               |
| 违约赔偿收入       | 27,282.06    | 48,442.07    | 27,282.06     |
| 其他           | 677,388.68   | 317,047.82   | 677,388.68    |
| 合计           | 1,204,307.33 | 2,414,963.74 | 1,204,307.33  |

#### 注释 45. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 16,000.00  | 60,150.00    | 16,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,750.75   | 115,039.59   | 2,750.75      |
| 罚款支出        |            | 723,900.94   |               |
| 其他          | 804,748.87 | 1,507,878.84 | 804,748.87    |
| 合计          | 823,499.62 | 2,406,969.37 | 823,499.62    |

#### 注释 46. 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 17,889,976.26 | 50,536,414.61 |
| 递延所得税费用 | -2,493,914.45 | -1,676,808.80 |
| 合计      | 15,396,061.81 | 48,859,605.81 |

#### 注释 47. 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                      | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量      |                |                |
| 净利润                     | 130,364,637.70 | 151,326,112.48 |
| 加：信用减值损失                | 12,043,180.48  |                |
| 资产减值准备                  |                | 1,706,263.58   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,137,460.24  | 17,929,619.34  |
| 无形资产摊销                  | 2,854,081.39   | 505,340.12     |
| 长期待摊费用摊销                | 6,534,672.06   | 3,042,481.86   |

| 项目                               | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                   |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 2,750.75          |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 52,824,989.41     | 21,044,967.37     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -691,290.01       | -15,806,520.06    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,431,706.82     | -1,676,808.80     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                   |                   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -2,155,887,785.19 | -2,030,337,575.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,365,337,999.88 | -896,435,433.69   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 3,646,463,835.18  | 3,245,852,222.18  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 364,876,825.31    | 497,265,708.66    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况                 |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 1,390,556,666.61  | 2,475,518,401.71  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,295,649,972.44  | 2,983,308,864.76  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 94,906,694.17     | -507,790,463.05   |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,390,556,666.61 | 2,475,518,401.71 |
| 其中：库存现金                     | 174,581.00       | 251,277.38       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,390,382,085.61 | 2,475,267,124.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,390,556,666.61 | 2,475,518,401.71 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                  |

## 注释 48. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目      | 余额               | 受限原因      |
|---------|------------------|-----------|
| 货币资金    | 3,600,000.00     | 银行承兑汇票保证金 |
| 存货      | 5,689,427,120.97 | 借款抵押      |
| 投资性房地产  | 1,237,700,151.46 | 借款抵押      |
| 固定资产    | 27,949,794.12    | 借款抵押      |
| 无形资产    | 242,264,254.65   | 借款抵押      |
| 其他非流动资产 | 522,644,797.14   | 借款抵押      |
| 合计      | 7,723,586,118.34 |           |

## 七、合并范围的变更

### (一)其他原因的合并范围变动

无

## 八、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称                  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|------------------------|-------|-----|------------|---------|----|------|
|                        |       |     |            | 直接      | 间接 |      |
| 龙里县贵龙基础设施建设开发有限公司      | 龙里县   | 龙里县 | 市政基础设施建设   | 100.00  |    | 划拨   |
| 福泉市福润城镇基础设施投资开发有限公司    | 福泉市   | 福泉市 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 贵州双源工程建设有限公司           | 都匀市   | 都匀市 | 水利及水电站工程建设 | 100.00  |    | 划拨   |
| 独山县金城市政投资有限责任公司        | 独山县   | 独山县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 都匀市   | 都匀市 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 上海黔兴劳务服务有限公司           | 上海市   | 上海市 | 劳务服务等      | 100.00  |    | 设立   |
| 荔波锦福投资有限责任公司           | 荔波县   | 荔波县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 独山县恒通置业开发有限公司          | 独山县   | 独山县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 贵州濛江园区发展(集团)有限公司       | 惠水县   | 惠水县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司        | 贵定县   | 贵定县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 龙里县供排水总公司              | 龙里县   | 龙里县 | 供排水工程      | 100.00  |    | 划拨   |
| 瓮安县工业园区投资开发有限责任公司      | 瓮安县   | 瓮安县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 黔南印务发行有限责任公司           | 都匀市   | 都匀市 | 报务印制       | 100.00  |    | 划拨   |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司      | 瓮安县   | 瓮安县 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司        | 都匀市   | 都匀市 | 基础设施建设     | 100.00  |    | 划拨   |

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质         | 持股比例 (%) | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|--------------|----------|------|
| 福泉市给排水有限责任总公司   | 福泉市   | 福泉市 | 给排水工程        | 100.00   | 划拨   |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司 | 平塘县   | 平塘县 | 投资融资、土地开发建设等 | 100.00   | 划拨   |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司  | 罗甸县   | 罗甸县 | 投资融资、土地开发建设等 | 100.00   | 划拨   |
| 都匀市城市建设投资发展有限公司 | 都匀市   | 都匀市 | 基础设施建设       | 51.00    | 置换   |
| 贵州旗山置业有限公司      | 都匀市   | 都匀市 | 基础设施建设       | 100.00   | 划拨   |
| 贵州花竹山置业有限责任公司   | 瓮安县   | 瓮安县 | 基础设施建设       | 48.00    | 划拨   |

## 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       | 备注 |
|-----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|----|
| 都匀市城市建设投资发展有限公司 | 49.00        | 22,883,786.10 |                | 2,839,954,892.09 |    |
| 贵州花竹山置业有限责任公司   | 52.00        | 18,936,649.35 |                | 2,781,247,905.42 |    |

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例 (%) |    | 会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|----------|----|--------|
|             |       |     |         | 直接       | 间接 |        |
| 黔南朝阳发电有限公司  | 荔波县   | 荔波县 | 电力资源、投资 | 30.00    |    | 权益法    |

## 九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（主要是利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和其他权益投资等。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评

估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额              | 减值准备           |
|-------|-------------------|----------------|
| 应收账款  | 5,564,935,152.25  | 3,503,580.18   |
| 其他应收款 | 25,448,029,187.19 | 180,751,643.68 |
| 合计    | 31,012,964,339.44 | 184,255,223.86 |

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司融资部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司货币资金为 1,394,156,666.61 元，一年内到期的非流动负债为 5,468,647,144.56 元，其他流动负债为 79,568,589.00 元，具有一定的流动性风险

## (三) 市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在汇率风险。

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、融资租赁等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司融资部、财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整降低利率风险。

## 十、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、应付债券、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本公司的实际控制人为贵州剑江控股集团有限公司，持股比例 100.00%。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 关联担保情况

| 被担保方           | 担保金额           | 担保开始      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 荔波长源水电发展有限责任公司 | 166,000,000.00 | 2015/12/5 | 2031/11/25 | 否          |

| 被担保方                   | 担保金额             | 担保开始       | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 贵州剑江控股集团有限公司           | 500,000,000.00   | 2017/1/24  | 2021/11/15 | 否          |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 378,000,000.00   | 2019/2/2   | 2022/2/1   | 否          |
| 贵州剑江控股集团有限公司           | 318,488,600.00   | 2016/11/28 | 2021/11/28 | 否          |
| 贵州剑江控股集团有限公司           | 300,000,000.00   | 2018/9/3   | 2020/9/3   | 否          |
| 贵州剑江控股集团有限公司           | 300,000,000.00   | 2017/8/1   | 2020/8/1   | 否          |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司         | 300,000,000.00   | 2017/1/25  | 2022/1/25  | 否          |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司         | 300,000,000.00   | 2016/9/15  | 2021/9/15  | 否          |
| 荔波长源水电发展有限责任公司         | 216,000,000.00   | 2019/1/18  | 2035/1/17  | 否          |
| 贵州剑江控股集团有限公司           | 200,000,000.00   | 2017/12/26 | 2020/12/13 | 否          |
| 荔波长源水电发展有限责任公司         | 166,000,000.00   | 2016/12/20 | 2032/7/20  | 否          |
| 福泉市供排水有限责任总公司          | 115,000,000.00   | 2016/7/5   | 2022/6/15  | 否          |
| 贵州剑江控股集团有限公司           | 112,500,000.00   | 2017/10/26 | 2022/10/26 | 否          |
| 黔南州水务投资有限责任公司          | 47,500,000.00    | 2016/12/30 | 2026/12/29 | 否          |
| 贵州瓮马铁路有限责任公司           | 10,000,000.00    | 2016/7/30  | 2036/7/28  | 否          |
| 贵州剑江红都通用航空有限责任公司       | 6,120,000.00     | 2018/9/10  | 2023/9/15  | 否          |
| 贵州瓮马铁路有限责任公司           | 5,000,000.00     | 2016/7/30  | 2036/7/28  | 否          |
| 贵州剑江红都通用航空有限责任公司       | 1,020,000.00     | 2018/7/20  | 2023/7/15  | 否          |
| 贵州剑江红都通用航空有限责任公司       | 1,020,000.00     | 2018/7/20  | 2023/7/15  | 否          |
| 贵州瓮马铁路有限责任公司           | 7,000,000.00     | 2019/12/30 | 2036/7/28  | 否          |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 415,575,200.00   | 2018/4/26  | 2033/4/11  | 否          |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 | 240,000,000.00   | 2016/12/13 | 2021/12/12 | 否          |
| 合计                     | 4,105,223,800.00 |            |            |            |

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方交易”

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

| 被担保单位名称         | 金额               | 担保到期日     | 是否履行完毕 |
|-----------------|------------------|-----------|--------|
| 贵州绿博园建设运营有限责任公司 | 2,324,740,000.00 | 2038/7/24 | 否      |

黔南州投资有限公司

2020 年 1-6 月

财务报表附注

| 被担保单位名称             | 金额             | 担保到期日                    | 是否履行完毕 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------|
| 都匀篷润水务有限责任公司        | 585,330,900.00 | 2034/11/28               | 否      |
| 都匀市匀峰房地产开发有限公司      | 258,719,400.00 | 2027/10/10               | 否      |
| 独山县基长镇中心学校          | 20,000,000.00  | 2028/12/28               | 否      |
| 独山县为民中学             | 18,600,000.00  | 2028/12/28               | 否      |
| 独山县上司镇中心学校          | 17,570,000.00  | 2028/12/28               | 否      |
| 独山县玉水镇中心学校          | 17,270,000.00  | 2028/12/28               | 否      |
| 独山县下司镇中心学校          | 16,150,000.00  | 2028/12/28               | 否      |
| 独山第四中学              | 10,410,000.00  | 2028/12/28               | 否      |
| 独山县诚融资产管理有限责任公司     | 30,000,000.00  | 担保权设立之日起至被担保的债权诉讼时效届满之日止 | 否      |
| 贵州省黔南布依族苗族自治州中医医院   | 400,000,000.00 | 2025/10/25               | 否      |
| 贵州清水江城投集团有限公司       | 300,000,000.00 | 2021/8/15                | 否      |
| 贵州省黔南布依族苗族自治州中医医院   | 300,000,000.00 | 2033/6/19                | 否      |
| 黔南东升发展有限公司          | 263,250,000.00 | 2021/1/23                | 否      |
| 黔南布依族苗族自治州人民医院      | 255,400,100.00 | 2021/1/23                | 否      |
| 贵州清水江城投集团有限公司       | 243,121,000.00 | 2020/12/27               | 否      |
| 黔南东升发展有限公司          | 200,000,000.00 | 2020/9/28                | 否      |
| 贵州省黔南民族职业技术学院       | 197,500,000.00 | 2027/12/13               | 否      |
| 贵州清水江城投集团有限公司       | 185,604,700.00 | 2021/10/27               | 否      |
| 贵州清水江城投集团有限公司       | 180,000,000.00 | 2022/12/10               | 否      |
| 黔南民族医学高等专科学校        | 134,950,000.00 | 2020/12/23               | 否      |
| 贵州平塘三天旅游发展有限责任公司    | 128,428,800.00 | 2023/2/10                | 否      |
| 黔南布依族苗族自治州人民医院      | 122,372,500.00 | 2020/8/13                | 否      |
| 贵州省电子信息高级技工学校       | 105,410,800.00 | 2025/3/15                | 否      |
| 贵州省黔南布依族苗族自治州中医医院   | 100,000,000.00 | 2035/4/17                | 否      |
| 都匀经济开发区水务有限责任公司     | 67,500,000.00  | 2022/7/20                | 否      |
| 贵州平塘三天旅游发展有限责任公司    | 64,214,500.00  | 2023/6/20                | 否      |
| 贵州平塘三天旅游发展有限责任公司    | 57,340,000.00  | 2021/6/18                | 否      |
| 黔南州特种设备检验所          | 40,000,000.00  | 2025/11/2                | 否      |
| 贵州省黔南民族职业技术学院       | 2,500,000.00   | 2027/12/13               | 否      |
| 都匀市旅游文化投资发展（集团）有限公司 | 190,000,000.00 | 2027/10/23               | 否      |
| 都匀市教育局              | 188,332,600.00 | 2022/11/9                | 否      |
| 都匀市水务投资有限公司         | 121,900,000.00 | 2027/12/20               | 否      |
| 都匀市匀兴置业有限责任公司       | 100,000,000.00 | 2028/2/4                 | 否      |
| 都匀市匀兴置业有限责任公司       | 100,000,000.00 | 2028/2/4                 | 否      |
| 黔南布依族苗族自治州都匀第二中学    | 59,326,600.00  | 2022/2/9                 | 否      |

| 被担保单位名称                 | 金额                | 担保到期日      | 是否履行完毕 |
|-------------------------|-------------------|------------|--------|
| 都匀市雨花湖湿地公园开发有限公司        | 44,000,000.00     | 2021/12/20 | 否      |
| 都匀市给排水总公司               | 30,000,000.00     | 2028/2/8   | 否      |
| 都匀市福泽殡葬服务有限责任公司         | 10,000,000.00     | 2021/6/28  | 否      |
| 贵定县国有资本运营有限责任公司         | 800,000,000.00    | 2035/10/26 | 否      |
| 贵州盘江实业有限责任公司            | 420,000,000.00    | 2029/12/29 | 否      |
| 贵定县雪山旅游发展有限责任公司         | 250,000,000.00    | 2024/12/15 | 否      |
| 贵定县雪山旅游发展有限责任公司         | 250,000,000.00    | 2024/12/15 | 否      |
| 贵定县城乡建设和保障性住房投资建设管理有限公司 | 220,000,000.00    | 2025/12/31 | 否      |
| 贵定县文化旅游投资有限责任公司         | 10,000,000.00     | 2021/10/30 | 否      |
| 贵定县人民医院                 | 38,190,100.00     | 2022/11/7  | 否      |
| 贵定县人民医院                 | 30,000,000.00     | 2022/9/23  | 否      |
| 贵定县中医院                  | 25,460,100.00     | 2022/11/7  | 否      |
| 贵定县云雾镇中心卫生院             | 5,000,000.00      | 2021/10/10 | 否      |
| 贵州省贵定水利工程有限责任公司         | 244,664,000.00    | 2025/12/25 | 否      |
| 贵定县城乡建设和保障性住房投资建设管理有限公司 | 231,595,000.00    | 2020/9/15  | 否      |
| 贵定县颐年养老养生发展有限责任公司       | 190,858,900.00    | 2029/2/12  | 否      |
| 贵定县高梁坝水库工程管理所           | 75,000,000.00     | 2021/10/30 | 否      |
| 瓮安县工业园区鑫安建材有限公司         | 10,207,100.00     | 2020/12/11 | 否      |
| 瓮安县工业园区鑫安建材有限公司         | 8,505,900.00      | 2020/12/11 | 否      |
| 瓮安县工业园区物资贸易有限公司         | 7,581,000.00      | 2021/6/18  | 否      |
| 瓮安太平山殡葬服务有限责任公司         | 60,000,000.00     | 2033/1/10  | 否      |
| 贵州兴瓮实业有限责任公司            | 14,086,400.00     | 2022/8/4   | 否      |
| 瓮安东华星景生态发展有限责任公司        | 560,000,000.00    | 2026/12/25 | 否      |
| 瓮安东华星景生态发展有限责任公司        | 90,000,000.00     | 2026/12/25 | 否      |
| 瓮安太平山殡葬服务有限责任公司         | 10,000,000.00     | 2033/1/10  | 否      |
| 瓮安县现代农业投资开发有限责任公司       | 369,500,000.00    | 2022/1/29  | 否      |
| 瓮安县现代农业投资开发有限责任公司       | 180,000,000.00    | 2020/11/25 | 否      |
| 都匀市农业产业发展有限责任公司         | 118,300,000.00    | 2027/10/19 | 否      |
| 合计                      | 11,708,890,400.00 |            |        |

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项说明

## （一）前期会计差错

### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 注释 1. 其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 7,267,022,948.62 | 8,179,378,344.91 |
| 合计    | 7,267,022,948.62 | 8,179,378,344.91 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## （一）其他应收款

### 1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 808,660,580.70   | 4,840,700,984.16 |
| 1—2 年  | 3,925,206,614.30 | 2,068,529,766.03 |
| 2—3 年  | 1,561,291,147.29 | 1,307,916,291.81 |
| 3—4 年  | 1,009,794,462.79 |                  |
| 4—5 年  |                  |                  |
| 5 年以上  |                  |                  |
| 小计     | 7,304,952,805.08 | 8,217,147,042.00 |
| 减：坏账准备 | 37,929,856.46    | 37,768,697.09    |
| 合计     | 7,267,022,948.62 | 8,179,378,344.91 |

### 2. 按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 关联方资金拆借 | 3,498,027,066.27 | 4,369,813,166.58 |
| 其他往来    | 3,720,320,708.39 | 3,846,353,875.42 |
| 保证金     | 86,605,030.42    | 980,000.00       |
| 合计      | 7,304,952,805.08 | 8,217,147,042.00 |

## 1. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                | 期末余额             |        |               |          |                  |
|-------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值             |
|                   | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  |                  |        |               |          |                  |
| 其中：单项金额重大         |                  |        |               |          |                  |
| 单项金额不重大           |                  |        |               |          |                  |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 7,304,952,805.08 | 100.00 | 37,929,856.46 | 0.52     | 7,267,022,948.62 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来   | 6,805,474,669.72 | 93.16  |               |          | 6,805,474,669.72 |
| 其他信用风险组合          | 499,478,135.36   | 6.84   | 37,929,856.46 | 7.59     | 461,548,278.90   |
| 合计                | 7,304,952,805.08 | 100.00 | 37,929,856.46 | 0.52     | 7,267,022,948.62 |

续：

| 类别                | 期初余额             |        |               |          |                  |
|-------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值             |
|                   | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  |                  |        |               |          |                  |
| 其中：单项金额重大         |                  |        |               |          |                  |
| 单项金额不重大           |                  |        |               |          |                  |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 8,217,147,042.00 | 100.00 | 37,768,697.09 | 0.46     | 8,179,378,344.91 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来   | 7,049,516,159.20 | 85.79  |               |          | 7,049,516,159.20 |
| 其他信用风险组合          | 1,167,630,882.80 | 14.21  | 37,768,697.09 | 3.23     | 1,129,862,185.71 |
| 合计                | 8,217,147,042.00 | 100.00 | 37,768,697.09 | 0.46     | 8,179,378,344.91 |

## 2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

### (1) 组合 2 其他信用风险组合

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 20,992,790.53  |               |          |
| 1—2 年 | 309,874,198.30 | 15,493,709.93 | 5.00     |
| 2—3 年 | 112,860,827.71 | 11,286,082.77 | 10.00    |
| 3—4 年 | 55,750,318.82  | 11,150,063.76 | 20.00    |
| 4—5 年 |                |               |          |
| 5 年以上 |                |               |          |

| 账龄 | 期末余额           |               |          |
|----|----------------|---------------|----------|
|    | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 合计 | 499,478,135.36 | 37,929,856.46 | 7.59     |

### 3. 其他应收款坏账准备计提情况

| 类别                | 期初余额          | 本期变动情况     |       |    |      | 期末余额          |
|-------------------|---------------|------------|-------|----|------|---------------|
|                   |               | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  |               |            |       |    |      |               |
| 其中：单项金额重大         |               |            |       |    |      |               |
| 单项金额不重大           |               |            |       |    |      |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 37,768,697.09 | 161,159.37 |       |    |      | 37,929,856.46 |
| 其中：政府及相关部门、关联往来   |               |            |       |    |      |               |
| 其他信用风险组合          | 37,768,697.09 | 161,159.37 |       |    |      | 37,929,856.46 |
| 合计                | 37,768,697.09 | 161,159.37 |       |    |      | 37,929,856.46 |

### 4. 本期无实际核销的其他应收款

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称               | 期末余额             | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|--------------------|------------------|-------------------|---------|
| 独山县金城市政投资有限责任公司    | 291,888,516.21   | 4.00              |         |
| 贵州剑江控股集团有限公司       | 422,762,242.11   | 5.79              |         |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司  | 309,520,623.21   | 4.24              |         |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司    | 449,838,887.02   | 6.16              |         |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发有限公司 | 710,653,278.03   | 9.73              |         |
| 合计                 | 2,184,663,546.58 | 29.92             |         |

### 注释 2. 长期股权投资

| 款项性质         | 期末余额              |      |                   | 期初余额              |      |                   |
|--------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 一、对子公司投资     | 29,588,448,554.79 |      | 29,588,448,554.79 | 29,588,448,554.79 |      | 29,588,448,554.79 |
| 二、对联营、合营企业投资 | 71,086,746.16     |      | 71,086,746.16     | 71,086,746.16     |      | 71,086,746.16     |
| 合计           | 29,659,535,300.95 |      | 29,659,535,300.95 | 29,659,535,300.95 |      | 29,659,535,300.95 |

## 1. 对子公司投资

| 被投资单位                  | 初始投资成本 | 期初余额              | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额              | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------|--------|-------------------|------|------|-------------------|----------|----------|
| 一、子公司                  |        |                   |      |      |                   |          |          |
| 贵州双源工程建设有限公司           |        | 106,036,550.70    |      |      | 106,036,550.70    |          |          |
| 福泉市供排水有限责任公司           |        | 32,211,970.28     |      |      | 32,211,970.28     |          |          |
| 都匀工业聚集区资本营运有限公司        |        | 1,207,456,625.51  |      |      | 1,207,456,625.51  |          |          |
| 罗甸县红水河投资有限责任公司         |        | 1,629,051,266.24  |      |      | 1,629,051,266.24  |          |          |
| 平塘县国有资本营运有限责任公司        |        | 1,503,957,172.46  |      |      | 1,503,957,172.46  |          |          |
| 瓮安县工业园区投资开发有限责任公司      |        | 391,400,000.00    |      |      | 391,400,000.00    |          |          |
| 瓮安县城镇建设投资开发有限责任公司      |        | 138,157,818.45    |      |      | 138,157,818.45    |          |          |
| 贵定县金海投资开发有限责任公司        |        | 1,851,158,624.92  |      |      | 1,851,158,624.92  |          |          |
| 黔南印务发行有限责任公司           |        | 3,292,943.00      |      |      | 3,292,943.00      |          |          |
| 独山县恒通置业开发有限公司          |        | 1,681,761,609.12  |      |      | 1,681,761,609.12  |          |          |
| 都匀市绿茵湖产业园区建设开发置业有限责任公司 |        | 3,796,977,024.20  |      |      | 3,796,977,024.20  |          |          |
| 龙里县供排水总公司              |        | 22,516,187.10     |      |      | 22,516,187.10     |          |          |
| 上海黔兴劳务服务有限公司           |        | 2,000,000.00      |      |      | 2,000,000.00      |          |          |
| 福泉市福润城镇基础设施投资开发有限公司    |        | 30,000,000.00     |      |      | 30,000,000.00     |          |          |
| 惠水县工业投资经营有限公司          |        | 4,555,267,968.04  |      |      | 4,555,267,968.04  |          |          |
| 荔波锦福投资有限责任公司           |        | 11,766,394.13     |      |      | 11,766,394.13     |          |          |
| 龙里县贵龙基础设施建设开发有限公司      |        | 3,142,005,691.00  |      |      | 3,142,005,691.00  |          |          |
| 独山县金城市政投资有限责任公司        |        | 3,863,000,000.00  |      |      | 3,863,000,000.00  |          |          |
| 都匀市城市建设投资发展有限公司        |        | 2,758,591,563.99  |      |      | 2,758,591,563.99  |          |          |
| 贵州旗山置业有限公司             |        | 314,355,240.85    |      |      | 314,355,240.85    |          |          |
| 贵州花竹山置业有限责任公司          |        | 2,547,483,904.80  |      |      | 2,547,483,904.80  |          |          |
| 合计                     |        | 29,588,448,554.79 |      |      | 29,588,448,554.79 |          |          |

## 2. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位      | 期初余额          | 本期增减变动 |      |            |          |
|------------|---------------|--------|------|------------|----------|
|            |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 二、联营企业     |               |        |      |            |          |
| 黔南朝阳发电有限公司 | 71,086,746.16 |        |      |            |          |
| 合计         | 71,086,746.16 |        |      |            |          |

续:

| 被投资单位      | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|------------|--------|-------------|--------|----|---------------|--------------|
|            | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |              |
| 二、联营企业     |        |             |        |    |               |              |
| 黔南朝阳发电有限公司 |        |             |        |    | 71,086,746.16 |              |
| 合计         |        |             |        |    | 71,086,746.16 |              |

## 注释 3. 营业收入及营业成本

### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 4,589,533.66 | 602,047.74 | 4,745,610.51 | 588,759.06   |
| 其他业务 | 423,264.28   | 377,550.00 | 1,483,999.99 | 1,510,200.00 |
| 合计   | 5,012,797.94 | 979,597.74 | 6,229,610.50 | 2,098,959.06 |

## 注释 4. 投资收益

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------------|-------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  |       |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |       |              |
| 投资分红            |       | 9,720,000.00 |
| 合计              |       | 9,720,000.00 |



# 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：贵州剑齿龙生物股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

|                        | 附注六  | 期末余额               | 上期期末余额             |
|------------------------|------|--------------------|--------------------|
| 流动资产：                  |      |                    |                    |
| 货币资金                   | 注释1  | 2,326,122,521.21   | 2,603,027,209.13   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                    |                    |
| 交易性金融资产                |      |                    |                    |
| 衍生金融资产                 |      |                    |                    |
| 应收票据                   | 注释2  | 2,100,000.00       |                    |
| 应收账款                   | 注释3  | 5,564,141,489.11   | 5,462,488,655.83   |
| 应收款项融资                 |      |                    |                    |
| 预付款项                   | 注释4  | 6,278,273,036.97   | 6,180,592,523.22   |
| 其他应收款                  | 注释5  | 29,489,822,619.03  | 28,315,489,203.22  |
| 存货                     | 注释6  | 58,304,995,904.62  | 56,649,506,196.67  |
| 持有待售资产                 |      |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                    |                    |
| 其他流动资产                 | 注释7  | 125,192,914.46     | 569,471,117.85     |
| 流动资产合计                 |      | 102,090,648,485.40 | 99,780,574,905.92  |
| 非流动资产：                 |      |                    |                    |
| 可供出售金融资产               |      |                    |                    |
| 持有至到期投资                |      |                    |                    |
| 债权投资                   |      |                    |                    |
| 其他债权投资                 | 注释8  | 28,950,000.00      | 369,800,000.00     |
| 长期应收款                  |      |                    |                    |
| 长期股权投资                 | 注释9  | 377,047,910.38     | 265,639,581.45     |
| 其他权益工具投资               | 注释10 | 682,230,900.00     | 732,915,900.00     |
| 其他非流动金融资产              |      |                    |                    |
| 投资性房地产                 | 注释11 | 1,324,541,829.65   | 1,328,150,946.17   |
| 固定资产                   | 注释12 | 1,763,439,071.60   | 1,777,706,457.80   |
| 在建工程                   | 注释13 | 2,726,011,740.22   | 2,488,671,768.29   |
| 生产性生物资产                |      |                    |                    |
| 油气资产                   |      |                    |                    |
| 无形资产                   | 注释14 | 439,177,812.41     | 464,450,800.97     |
| 开发支出                   |      |                    |                    |
| 商誉                     |      |                    |                    |
| 长期待摊费用                 | 注释15 | 16,707,554.04      | 22,584,018.32      |
| 递延所得税资产                | 注释16 | 57,213,865.32      | 55,456,632.66      |
| 其他非流动资产                | 注释17 | 1,318,791,253.88   | 1,316,651,253.88   |
| 非流动资产合计                |      | 8,734,111,937.50   | 8,822,027,359.54   |
| 资产总计                   |      | 110,824,760,422.90 | 108,602,602,265.46 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

张号良

主管会计工作负责人：

李婉慧

会计机构负责人：

吴海彬

# 合并资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：贵州剑江控股集团有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注六  | 期末余额               | 上期期末余额             |
|------------------------|------|--------------------|--------------------|
| 流动负债：                  |      |                    |                    |
| 短期借款                   | 注释18 | 1,057,105,779.21   | 860,179,905.81     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                    |                    |
| 交易性金融负债                |      |                    |                    |
| 衍生金融负债                 |      |                    |                    |
| 应付票据                   | 注释19 | 61,000,000.00      | 56,500,000.00      |
| 应付账款                   | 注释20 | 1,010,240,840.76   | 767,536,558.17     |
| 预收款项                   | 注释21 | 1,245,240,486.42   | 1,141,885,774.72   |
| 应付职工薪酬                 | 注释22 | 9,083,331.90       | 9,771,593.55       |
| 应交税费                   | 注释23 | 1,179,571,445.93   | 1,105,163,108.37   |
| 其他应付款                  | 注释24 | 29,551,263,247.19  | 27,213,308,787.71  |
| 持有待售负债                 |      |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债            | 注释25 | 7,516,463,162.10   | 8,317,009,046.12   |
| 其他流动负债                 | 注释26 | 79,568,589.00      | 95,763,777.00      |
| 流动负债合计                 |      | 41,709,536,882.51  | 39,567,118,551.45  |
| 非流动负债：                 |      |                    |                    |
| 长期借款                   | 注释27 | 17,093,354,547.10  | 16,376,215,717.57  |
| 应付债券                   | 注释28 | 4,345,890,838.90   | 4,937,933,924.71   |
| 其中：优先股                 |      |                    |                    |
| 永续债                    |      |                    |                    |
| 长期应付款                  | 注释29 | 3,237,997,303.31   | 2,899,459,251.51   |
| 长期应付职工薪酬               |      |                    |                    |
| 预计负债                   |      |                    |                    |
| 递延收益                   | 注释30 | 13,456.22          | 968.00             |
| 递延所得税负债                | 注释16 | 36,085,480.00      | 36,085,480.00      |
| 其他非流动负债                | 注释31 | 3,257,018,899.82   | 3,845,280,758.59   |
| 非流动负债合计                |      | 27,970,360,525.35  | 28,094,976,100.38  |
| 负债合计                   |      | 69,679,897,407.86  | 67,662,094,651.83  |
| 所有者权益：                 |      |                    |                    |
| 实收资本                   | 注释32 | 100,000,000.00     | 100,000,000.00     |
| 其他权益工具                 |      |                    |                    |
| 其中：优先股                 |      |                    |                    |
| 永续债                    |      |                    |                    |
| 资本公积                   | 注释33 | 33,551,693,153.04  | 33,590,769,454.29  |
| 减：库存股                  |      |                    |                    |
| 其他综合收益                 |      |                    |                    |
| 专项储备                   |      |                    |                    |
| 盈余公积                   | 注释34 | 1,157,339.50       | 1,157,339.50       |
| 未分配利润                  | 注释35 | 1,601,400,192.20   | 1,522,078,123.47   |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | 35,254,250,684.74  | 35,214,004,917.26  |
| 少数股东权益                 |      | 5,890,612,330.30   | 5,726,502,696.37   |
| 所有者权益合计                |      | 41,144,863,015.04  | 40,940,507,613.63  |
| 负债和所有者权益总计             |      | 110,824,760,422.90 | 108,602,602,265.46 |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

张号良

主管会计工作负责人：

李晓慧

会计机构负责人：

吴婷艳

## 合并利润表

2020年1-6月

编制单位：贵州剑齿控股集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                         | 附注六  | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    | 注释36 | 1,173,580,741.46 | 1,625,190,314.23 |
| 减：营业成本                     | 注释36 | 1,039,463,400.33 | 1,449,371,056.02 |
| 税金及附加                      | 注释37 | 11,904,961.00    | 14,509,658.36    |
| 销售费用                       | 注释38 | 8,421,590.99     | 9,380,553.40     |
| 管理费用                       | 注释39 | 67,908,099.71    | 64,315,758.11    |
| 研发费用                       |      |                  |                  |
| 财务费用                       | 注释40 | 51,692,162.61    | 14,424,526.17    |
| 其中：利息费用                    |      | 55,642,360.99    | 22,813,138.19    |
| 利息收入                       |      | 5,367,262.57     | 9,651,985.47     |
| 加：其他收益                     | 注释41 | 161,436,309.29   | 119,471,704.65   |
| 投资收益                       | 注释42 | -627,961.71      | 15,908,329.95    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益                    |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益                   |      |                  |                  |
| 信用减值损失                     | 注释43 | -9,449,312.27    |                  |
| 资产减值损失                     | 注释44 |                  | -1,742,802.84    |
| 资产处置收益                     |      |                  |                  |
| 二、营业利润                     |      | 145,549,562.14   | 206,825,993.93   |
| 加：营业外收入                    | 注释45 | 1,415,274.10     | 2,211,485.81     |
| 减：营业外支出                    | 注释46 | 863,434.67       | 2,439,132.67     |
| 三、利润总额                     |      | 146,101,401.57   | 206,598,347.07   |
| 减：所得税费用                    | 注释47 | 16,556,411.67    | 50,195,877.26    |
| 四、净利润                      |      | 129,544,989.90   | 156,402,469.81   |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润 |      |                  |                  |
| (一) 按经营持续性分类               |      |                  |                  |
| 持续经营净利润                    |      | 129,544,989.90   | 156,402,469.81   |
| 终止经营净利润                    |      |                  |                  |
| (二) 按所有权归属分类               |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |      | 79,322,068.73    | 135,793,144.64   |
| 少数股东损益                     |      | 50,222,921.17    | 20,609,325.17    |
| 五、其他综合收益的税后净额              |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |                  |                  |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |      |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额          |      |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |      |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |      |                  |                  |
| 5. 其他                      |      |                  |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |                  |                  |
| 4. 其他债权投资公允价值变动            |      |                  |                  |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                  |                  |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |      |                  |                  |
| 7. 现金流量套期储备                |      |                  |                  |
| 8. 外币财务报表折算差额              |      |                  |                  |
| 9. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益 |      |                  |                  |
| 10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 |      |                  |                  |
| 11. 其他                     |      |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额                   |      | 129,544,989.90   | 156,402,469.81   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 79,322,068.73    | 135,793,144.64   |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |      | 50,222,921.17    | 20,609,325.17    |
| 七、每股收益：                    |      |                  |                  |
| (一) 基本每股收益                 |      |                  |                  |
| (二) 稀释每股收益                 |      |                  |                  |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：贵州黔江控股集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注六 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 1,298,786,968.58 | 1,473,190,619.33 |
| 收到的税费返还                   |     |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 3,499,036,865.90 | 6,435,480,497.66 |
| 经营活动现金流入小计                |     | 4,797,823,834.48 | 7,908,671,116.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 2,057,369,704.75 | 3,689,625,748.18 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 54,856,980.34    | 51,207,298.85    |
| 支付的各项税费                   |     | 44,589,257.58    | 51,787,779.83    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 2,023,247,939.16 | 3,492,810,099.51 |
| 经营活动现金流出小计                |     | 4,180,063,881.83 | 7,285,430,926.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 617,759,952.65   | 623,240,190.62   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                |     | 66,900,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 1,652,677.55     | 9,720,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |     |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |     | 483,138.59       |                  |
| 投资活动现金流入小计                |     | 69,035,816.14    | 9,720,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 425,173,538.57   | 285,842,361.62   |
| 投资支付的现金                   |     | 84,723,328.93    | 408,634,926.81   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |     |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |     | 472,698,032.92   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |     | 982,594,900.42   | 694,477,288.43   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -913,559,084.28  | -684,757,288.43  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |     |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |     | 3,330,613,084.00 | 2,462,560,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     | 876,278,750.00   | 2,169,760,720.80 |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 4,206,891,834.00 | 4,632,320,720.80 |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 3,699,513,446.36 | 4,462,042,812.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 487,083,943.93   | 842,316,930.75   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |     |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     | 3,500,000.00     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 4,190,097,390.29 | 5,304,359,742.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 16,794,443.71    | -672,039,022.06  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |     |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |     | -279,004,687.92  | -733,556,119.87  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 2,601,527,209.13 | 3,981,329,266.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |     | 2,322,522,521.21 | 3,247,773,146.45 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

张号良

会计工作负责人：

李晓慧

会计机构负责人：

吴婷妮

# 合并所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目                | 归属于母公司所有者权益    |        |                |       |        |      | 本期金额         |                  |                  |                   |
|-------------------|----------------|--------|----------------|-------|--------|------|--------------|------------------|------------------|-------------------|
|                   | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润            | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额          | 100,000,000.00 |        | 33,590,769.45  | 29    |        |      | 1,157,339.50 | 1,522,078,123.47 | 5,726,502,695.37 | 40,940,507,613.63 |
| 二、本年年初余额          | 100,000,000.00 |        | 33,590,769.45  | 29    |        |      | 1,157,339.50 | 1,522,078,123.47 | 5,726,502,695.37 | 40,940,507,613.63 |
| 三、本年增减变动金额        |                |        | -39,076,301.25 |       |        |      |              | 79,322,068.73    | 184,109,633.93   | 204,355,401.41    |
| (一)综合收益总额         |                |        |                |       |        |      |              | 79,322,068.73    | 50,222,921.17    | 129,544,989.90    |
| (二)所有者投入和减少资本     |                |        | -39,076,301.25 |       |        |      |              |                  | 113,886,712.76   | 74,810,411.51     |
| 1、所有者投入的普通股       |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本   |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 4、其他              |                |        | -39,076,301.25 |       |        |      |              |                  | 113,886,712.76   | 113,886,712.76    |
| (三)利润分配           |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 1、提取盈余公积          |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 2、对所有者分配的分配       |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 3、其他              |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| (四)所有者权益内部结转      |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 1、资本公积转增股本        |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 2、盈余公积转增股本        |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 3、盈余公积弥补亏损        |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 5、其他综合收益结转留存收益    |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 6、其他              |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| (五)专项储备           |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 1、本期提取            |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 2、本期使用            |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| (六)其他             |                |        |                |       |        |      |              |                  |                  |                   |
| 四、本年末余额           | 100,000,000.00 |        | 33,551,693.15  | 0.4   |        |      | 1,157,339.50 | 1,601,400,192.20 | 5,900,612,330.30 | 41,144,863,015.04 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

张守良

主管会计工作负责人:

李婉莹

会计机构负责人:

吴婷



# 合并所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

上期金额

| 归属于母公司所有者权益        |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 所有者权益合计          |
|--------------------|--------|-------------------|-------|--------|------|--------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 实收资本               | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润            | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |                  |
| 100,000,000.00     |        | 32,652,620.96     |       |        |      | 1,157,339.50 | 1,280,432,797.85 | 2,903,008,450.20 | 36,937,219,553.54 |                  |
| 一、上年年末余额           |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 加：会计政策变更           |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 前期差错更正             |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 同一控制下企业合并          |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 其他                 |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 100,000,000.00     |        | 32,652,620.96     |       |        |      | 1,157,339.50 | 1,280,432,797.85 | 2,903,008,450.20 | 36,937,219,553.54 |                  |
| 二、本年年初余额           |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 三、本年增减变动金额         |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| (一) 综合收益总额         |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 4,003,288,050.09 |
| (二) 所有者投入和减少资本     |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 299,122,269.90   |
| 1. 所有者投入的普通股       |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 3,705,453,345.92 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 2,767,304,857.62 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 2,767,304,857.62 |
| 4. 其他              |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| (三) 利润分配           |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | 938,148,488.30   |
| 1. 提取盈余公积          |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | -1,287,555.73    |
| 2. 对所有者分配          |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   | -1,287,555.73    |
| 3. 其他              |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 1. 资本公积转增股本        |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增股本        |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 6. 其他              |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| (五) 专项储备           |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 1. 本期提取            |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 2. 本期使用            |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| (六) 其他             |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |
| 100,000,000.00     |        | 33,590,769,454.29 |       |        |      | 1,157,339.50 | 1,522,076,123.47 | 5,728,502,696.37 | 40,940,507,813.63 |                  |
| 四、本年年末余额           |        |                   |       |        |      |              |                  |                  |                   |                  |

(后附财务报表附注为合并财务报表表的组成)

企业法定代表人:

张守良

主管会计工作负责人:

吴学强

会计机构负责人:

# 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

|                        | 附注十五 | 期末余额              | 上期期末余额            |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |      |                   |                   |
| 货币资金                   |      | 37,446,298.27     | 293,032,300.53    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                   |                   |
| 交易性金融资产                |      |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   |      | 200,000.00        |                   |
| 应收账款                   | 注释1  | 644.00            | 11,704.50         |
| 应收款项融资                 |      |                   |                   |
| 预付款项                   |      | 2,025,504.00      | 2,013,000.00      |
| 其他应收款                  | 注释2  | 6,431,296,335.75  | 7,199,806,218.01  |
| 存货                     |      |                   |                   |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                   |                   |
| 其他流动资产                 |      |                   |                   |
| 流动资产合计                 |      | 6,470,968,782.02  | 7,494,863,223.04  |
| 非流动资产：                 |      |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |      |                   |                   |
| 持有至到期投资                |      |                   |                   |
| 债权投资                   |      |                   |                   |
| 其他债权投资                 |      | 114,000,000.00    | 114,000,000.00    |
| 长期应收款                  |      |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 注释3  | 16,418,240,873.96 | 16,499,408,514.96 |
| 其他权益工具投资               |      | 315,390,000.00    | 315,390,000.00    |
| 其他非流动金融资产              |      |                   |                   |
| 投资性房地产                 |      |                   |                   |
| 固定资产                   |      | 18,539,290.14     | 19,052,123.64     |
| 在建工程                   |      |                   |                   |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 无形资产                   |      |                   |                   |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |      | 427,412.86        | 550,771.81        |
| 递延所得税资产                |      | 6,134,348.55      | 7,027,024.21      |
| 其他非流动资产                |      |                   |                   |
| 非流动资产合计                |      | 16,872,731,925.51 | 16,955,428,434.62 |
| 资产总计                   |      | 23,343,700,707.53 | 24,450,291,657.66 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

张弓良

主管会计工作负责人：

李婉慧

会计机构负责人：

吴婷

# 母公司资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：贵州剑江控股集团

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注十五 | 期末余额              | 上期期末余额            |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：                  |      |                   |                   |
| 短期借款                   |      | 495,840,788.21    | 495,859,905.81    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |      |                   |                   |
| 应付票据                   |      |                   |                   |
| 应付账款                   |      | 20,000.00         | 50,340.00         |
| 预收款项                   |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 |      | 88,018.51         | 95,015.25         |
| 应交税费                   |      | 356,228.27        | 390,232.18        |
| 其他应付款                  |      | 1,169,814,780.20  | 1,301,529,024.52  |
| 持有待售负债                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 1,842,351,547.71  | 2,642,300,510.72  |
| 其他流动负债                 |      |                   |                   |
| 流动负债合计                 |      | 3,508,471,362.90  | 4,440,225,028.48  |
| 非流动负债：                 |      |                   |                   |
| 长期借款                   |      | 2,740,250,000.00  | 2,793,500,000.00  |
| 应付债券                   |      | 0.00              | 0.00              |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |
| 长期应付款                  |      | 617,319,081.76    | 662,925,360.79    |
| 长期应付职工薪酬               |      |                   |                   |
| 预计负债                   |      |                   |                   |
| 递延收益                   |      |                   |                   |
| 递延所得税负债                |      |                   |                   |
| 其他非流动负债                |      |                   |                   |
| 非流动负债合计                |      | 3,357,569,081.76  | 3,456,425,360.79  |
| 负债合计                   |      | 6,866,040,444.66  | 7,896,650,389.27  |
| 所有者权益：                 |      |                   |                   |
| 实收资本                   |      | 100,000,000.00    | 100,000,000.00    |
| 其他权益工具                 |      |                   |                   |
| 其中：优先股                 |      |                   |                   |
| 永续债                    |      |                   |                   |
| 资本公积                   |      | 16,384,076,093.35 | 16,462,243,734.35 |
| 减：库存股                  |      |                   |                   |
| 其他综合收益                 |      |                   |                   |
| 专项储备                   |      |                   |                   |
| 盈余公积                   |      | 1,157,339.50      | 1,157,339.50      |
| 未分配利润                  |      | -7,573,169.98     | -9,759,805.46     |
| 所有者权益合计                |      | 16,477,660,262.87 | 16,553,641,268.39 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 23,343,700,707.53 | 24,450,291,657.66 |

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

张号良

主管会计工作负责人：

李妮慧

会计机构负责人：

吴婷

# 母公司利润表

2020年1-6月

编制单位：贵州银行股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                         | 附注十五 | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------------------|------|--------------|--------------|
| 一、营业收入                     | 注释4  | 2,816,364.85 | 7,460,587.07 |
| 减：营业成本                     | 注释4  | 1,760.00     |              |
| 税金及附加                      |      | 102,062.88   | 203,968.08   |
| 销售费用                       |      | 1,085,236.41 | 402,563.31   |
| 管理费用                       |      | 4,062,157.45 | 2,649,083.86 |
| 研发费用                       |      |              |              |
| 财务费用                       |      | -821,858.97  | -784,683.39  |
| 其中：利息费用                    |      | 353,100.00   |              |
| 利息收入                       |      | 1,432,273.06 |              |
| 加：其他收益                     |      |              |              |
| 投资收益                       | 注释5  | 1,029,828.82 |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |              |              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收          |      |              |              |
| 净敞口套期收益                    |      |              |              |
| 公允价值变动收益                   |      |              |              |
| 信用减值损失                     |      | 3,570,702.65 |              |
| 资产减值损失                     |      |              | -561,561.95  |
| 资产处置收益                     |      |              |              |
| 二、营业利润                     |      | 2,987,538.55 | 4,428,093.26 |
| 加：营业外收入                    |      | 131,047.59   |              |
| 减：营业外支出                    |      | 39,275.00    | 20,448.00    |
| 三、利润总额                     |      | 3,079,311.14 | 4,407,645.26 |
| 减：所得税费用                    |      | 892,675.66   | 1,423,478.24 |
| 四、净利润                      |      | 2,186,635.48 | 2,984,167.02 |
| (一) 持续经营净利润                |      | 2,186,635.48 | 2,984,167.02 |
| (二) 终止经营净利润                |      |              |              |
| 五、其他综合收益的税后净额              |      |              |              |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |      |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额          |      |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |      |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |      |              |              |
| 5. 其他                      |      |              |              |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |      |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      |              |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |      |              |              |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |              |              |
| 4. 其他债权投资公允价值变动            |      |              |              |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |              |              |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |      |              |              |
| 7. 现金流量套期储备                |      |              |              |
| 8. 外币财务报表折算差额              |      |              |              |
| 9. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益 |      |              |              |
| 10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 |      |              |              |
| 11. 其他                     |      |              |              |
| 六、综合收益总额                   |      | 2,186,635.48 | 2,984,167.02 |
| 七、每股收益：                    |      |              |              |
| (一) 基本每股收益                 |      |              |              |
| (二) 稀释每股收益                 |      |              |              |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

张号良

主管会计工作负责人：

李咏慧

会计机构负责人：

吴学松

# 母公司现金流量表

2020年1-6月

编制单位：贵州茅台集团

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注十五 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 683,616,967.84   | 2,180,991,199.99 |
| 经营活动现金流入小计                |      | 683,616,967.84   | 2,180,991,199.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 4,070,188.57     | 1,358,951.46     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 172,129.38       | 3,746,070.47     |
| 支付的各项税费                   |      | 456,931,794.12   | 2,317,026,236.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 461,174,112.07   | 2,322,131,258.21 |
| 经营活动现金流出小计                |      | 222,442,855.77   | -141,140,058.22  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      |                  |                  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                |      |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      |                  | 214,828.31       |
| 投资支付的现金                   |      |                  | 2,800,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      |                  | 3,014,828.31     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      |                  | -3,014,828.31    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 85,650,000.00    | 1,542,300,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 602,479,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 688,129,000.00   | 1,542,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 986,483,986.99   | 1,213,058,146.36 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 179,673,871.04   | 223,655,299.15   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 1,166,157,858.03 | 1,436,713,445.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -478,028,858.03  | 105,586,554.49   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      | -255,586,002.26  | -38,568,332.04   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 293,032,300.53   | 143,167,706.49   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |      | 37,446,298.27    | 104,599,374.45   |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

张弓良

主管会计工作负责人：

李映蓉

会计机构负责人：

吴宇松

# 母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目                | 本期金额           |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
|-------------------|----------------|--------|-------------------|-------|--------|------|--------------|---------------|-------------------|
|                   | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额          | 100,000,000.00 |        | 16,462,243,734.35 |       |        |      | 1,157,339.50 | -9,759,805.46 | 16,553,641,268.39 |
| 二、本年年初余额          | 100,000,000.00 |        | 16,462,243,734.35 |       |        |      | 1,157,339.50 | -9,759,805.46 | 16,553,641,268.39 |
| 三、本年增减变动金额        |                |        | -78,167,641.00    |       |        |      |              | 2,186,635.48  | -75,981,005.52    |
| (一)综合收益总额         |                |        |                   |       |        |      |              | 2,186,635.48  | 2,186,635.48      |
| (二)所有者投入和减少资本     |                |        | -78,167,641.00    |       |        |      |              |               | -78,167,641.00    |
| 1.所有者投入的普通股       |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本   |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 4.其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (三)利润分配           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1.提取盈余公积          |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.对所有者分配的分配       |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3.其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (四)所有者权益内部结转      |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1.资本公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.盈余公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 6.其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (五)专项储备           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1.本期提取            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.本期使用            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (六)其他             |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 四、本年年末余额          | 100,000,000.00 |        | 16,384,076,093.35 |       |        |      | 1,157,339.50 | -7,573,169.98 | 16,477,860,262.87 |

(后附财务报表附注为合并财务报表组成部分)

企业法定代表人:

张守良

主管会计工作负责人:

李咏慧

会计机构负责人:

吴晓颖

# 母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 上期金额              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
|-------------------|----------------|--------|-------------------|-------|--------|------|--------------|---------------|-------------------|
|                   | 实收资本           | 其他权益工具 | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额          | 100,000,000.00 |        | 16,455,715,734.35 |       |        |      | 1,157,339.50 | -573,814.48   | 16,556,299,259.37 |
| 加：会计政策变更          |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 前期差错更正            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 其他                |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 二、本年初余额           | 100,000,000.00 |        | 16,455,715,734.35 |       |        |      | 1,157,339.50 | -573,814.48   | 16,556,299,259.37 |
| 三、本年增减变动金额        |                |        | 6,528,000.00      |       |        |      |              | -9,185,990.98 | -2,657,990.98     |
| (一)综合收益总额         |                |        |                   |       |        |      |              | -7,898,435.25 | -7,898,435.25     |
| (二)所有者投入和减少资本     |                |        | 6,528,000.00      |       |        |      |              |               | 6,528,000.00      |
| 1.所有者投入的普通股       |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本   |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 4.其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (三)利润分配           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1.提取盈余公积          |                |        |                   |       |        |      |              | -1,287,555.73 | -1,287,555.73     |
| 2.对所有者的分配         |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3.其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (四)所有者权益内部结转      |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1.资本公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.盈余公积转增股本        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 6.其他              |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (五)专项储备           |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 1.本期提取            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 2.本期使用            |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| (六)其他             |                |        |                   |       |        |      |              |               |                   |
| 四、本年年末余额          | 100,000,000.00 |        | 16,462,243,734.35 |       |        |      | 1,157,339.50 | -9,759,805.48 | 16,553,641,268.39 |

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 资产负债表

编制单位: 广州国有资本运营有限责任公司

单位: 人民币元

|             | 2020年6月30日        |                  | 2019年12月31日       |                  |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             | 合并                | 公司               | 合并                | 公司               |
| 流动资产:       |                   |                  |                   |                  |
| 货币资金        | 530,835,051.24    | 265,158.08       | 762,441,213.29    | 270,607.48       |
| 应收票据        |                   |                  | -                 | -                |
| 应收账款        | 1,024,094,549.87  |                  | 1,031,223,318.84  | -                |
| 应收款项融资      |                   |                  | -                 | -                |
| 预付款项        | 89,700,175.62     | 59,666,840.17    | 90,998,885.62     | 61,207,667.85    |
| 其他应收款       | 2,000,510,270.25  | 2,055,185,079.38 | 2,903,856,920.32  | 3,071,358,825.94 |
| 存货          | 18,980,332,101.27 |                  | 18,930,138,947.13 | -                |
| 持有待售资产      |                   |                  | -                 | -                |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                  | -                 | -                |
| 其他流动资产      | 3,496,458.35      |                  | 993,314.44        | -                |
| 流动资产合计      | 22,628,968,606.60 | 2,115,117,077.63 | 23,719,652,599.64 | 3,132,837,101.27 |
| 非流动资产:      |                   |                  |                   |                  |
| 可供出售金融资产    |                   |                  | -                 | -                |
| 持有至到期投资     | 112,010,000.00    |                  | 112,010,000.00    | -                |
| 债权投资        |                   |                  | -                 | -                |
| 其他债权投资      |                   |                  | -                 | -                |
| 长期应收款       |                   |                  | -                 | -                |
| 长期股权投资      | 2,500,000.00      | 702,500,000.00   | 2,500,000.00      | 702,500,000.00   |
| 其他权益工具投资    |                   |                  | -                 | -                |
| 其他非流动金融资产   |                   |                  | -                 | -                |
| 投资性房地产      |                   |                  | -                 | -                |
| 固定资产        | 1,147,023,453.38  | 46,030,631.96    | 1,165,305,041.42  | 47,739,900.70    |
| 在建工程        | 5,735,014.30      |                  | 5,365,077.04      | -                |
| 生产性生物资产     |                   |                  | -                 | -                |
| 油气资产        |                   |                  | -                 | -                |
| 无形资产        | 52,960,790.23     | 5,982.93         | 52,965,918.43     | 11,111.13        |
| 开发支出        |                   |                  | -                 | -                |
| 商誉          |                   |                  | -                 | -                |
| 长期待摊费用      | 68,092.16         | 68,092.16        | 62,398.72         | 62,398.72        |
| 递延所得税资产     | 7,252,456.03      | 424,224.23       | 7,252,456.03      | 424,224.23       |
| 其他非流动资产     | 15,165,000.00     |                  | 15,165,000.00     | -                |
| 非流动资产合计     | 1,342,714,806.10  | 749,028,931.28   | 1,360,625,891.64  | 750,737,634.78   |
| 资产总计        | 23,971,683,412.70 | 2,864,146,008.91 | 25,080,278,491.28 | 3,883,574,736.05 |

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



# 资产负债表（续）

编制单位：黔东南州国有资本运营有限责任公司

单位：人民币元

|              | 2020年6月30日        |                  | 2019年12月31日       |                  |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              | 合并                | 公司               | 合并                | 公司               |
| 流动负债：        |                   |                  |                   |                  |
| 短期借款         | 18,904,000.00     |                  | 32,000,000.00     | -                |
| 应付票据         |                   |                  | -                 | -                |
| 应付账款         | 26,197,559.06     | 215,840.00       | 27,666,911.00     | 215,840.00       |
| 预收款项         | 231,013,255.50    | 19,334,631.00    | 240,021,117.79    | 16,921,084.50    |
| 应付职工薪酬       | 2,039,884.76      | 248,400.00       | 688,606.53        | 248,400.00       |
| 应交税费         | 30,118,603.78     | 212,783.91       | 44,694,271.19     | -2,949,260.15    |
| 其他应付款        | 1,466,769,307.99  | 285,366,652.41   | 2,950,805,970.31  | 1,088,401,304.84 |
| 持有待售负债       |                   |                  | -                 | -                |
| 一年内到期的非流动负债  | 698,150,000.00    | 200,000,000.00   | 919,750,000.00    | 400,000,000.00   |
| 其他流动负债       | 108,072.81        |                  | 17,842,574.25     | 17,734,501.44    |
| 流动负债合计       | 2,473,300,683.90  | 505,378,307.32   | 4,233,469,451.07  | 1,520,571,870.63 |
| 非流动负债：       |                   |                  |                   |                  |
| 长期借款         | 3,802,900,000.00  |                  | 3,226,900,000.00  | -                |
| 应付债券         | 2,119,035,714.29  | 1,599,035,714.29 | 2,119,035,714.29  | 1,599,035,714.29 |
| 长期应付款        | 127,603,700.00    |                  | 100,000,000.00    | -                |
| 长期应付职工薪酬     |                   |                  | -                 | -                |
| 预计负债         |                   |                  | -                 | -                |
| 递延收益         |                   |                  | -                 | -                |
| 递延所得税负债      |                   |                  | -                 | -                |
| 其他非流动负债      |                   |                  | -                 | -                |
| 非流动负债合计      | 6,049,539,414.29  | 1,599,035,714.29 | 5,445,935,714.29  | 1,599,035,714.29 |
| 负债合计         | 8,522,840,098.19  | 2,104,414,021.61 | 9,679,405,165.36  | 3,119,607,584.92 |
| 股东权益：        |                   |                  |                   |                  |
| 实收资本（股本）     | 100,000,000.00    | 100,000,000.00   | 100,000,000.00    | 100,000,000.00   |
| 其他权益工具       |                   |                  | -                 | -                |
| 资本公积         | 12,088,451,838.27 | 647,864,193.77   | 12,088,451,838.27 | 647,864,193.77   |
| 减：库存股        |                   |                  | -                 | -                |
| 其他综合收益       |                   |                  | -                 | -                |
| 专项储备         |                   |                  | -                 | -                |
| 盈余公积         | 11,923,199.96     | 11,923,199.96    | 11,923,199.96     | 11,923,199.96    |
| 未分配利润        | 3,166,719,555.20  | -55,406.43       | 3,118,533,423.20  | 4,179,757.40     |
| 归属于母公司股东权益合计 | 15,367,094,593.43 | 759,731,987.30   | 15,318,908,461.43 | 763,967,151.13   |
| 少数股东权益       | 81,748,721.08     |                  | 81,964,864.49     |                  |
| 股东权益合计       | 15,448,843,314.51 | 759,731,987.30   | 15,400,873,325.92 | 763,967,151.13   |
| 负债和股东权益总计    | 23,971,683,412.70 | 2,864,146,008.91 | 25,080,278,491.28 | 3,883,574,736.05 |

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



# 现金流量表

编制单位: 湖南恒通有源资本管理有限公司

单位: 人民币元

| 项 目                       | 2020年1-6月份       |                | 2019年1-6月        |                |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                           | 合并               | 公司             | 合并               | 公司             |
| 一、经营活动产生的现金流量:            |                  |                |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 896,243,690.51   | 7,509,964.49   | 655,242,534.48   | 11,235,195.86  |
| 收到的税费返还                   | -                | -              | -                | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 107,037,868.55   | 1,454,591.51   | 70,476,409.99    | 5,428,481.27   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,003,281,559.06 | 8,964,556.00   | 725,718,944.47   | 16,663,677.13  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 922,056,116.88   | -              | 1,322,459,645.20 | -              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 23,967,055.13    | 2,819,844.49   | 16,148,066.81    | 2,485,600.19   |
| 支付的各项税费                   | 83,637,923.65    | 3,067,430.49   | 28,457,916.23    | 3,173,048.43   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,066,559.28    | 0.00           | 30,048,999.52    | 26,110,701.04  |
| 经营活动现金流出小计                | 1,039,727,654.94 | 5,887,274.98   | 1,397,114,627.76 | 31,769,349.66  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -36,446,095.88   | 3,077,281.02   | -671,395,683.29  | -15,105,672.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |                  |                |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 | -                | -              | -                | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | 543,200.67       | -              | 543,200.67       | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                | -              | -                | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                | -              | -                | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                | -              | -                | -              |
| 投资活动现金流入小计                | 543,200.67       | -              | 543,200.67       | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,396,372.52     | 1,184,960.62   | 22,365.80        | 22,365.80      |
| 投资支付的现金                   | -                | -              | -                | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                | -              | -                | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                | -              | -                | -              |
| 投资活动现金流出小计                | 4,396,372.52     | 1,184,960.62   | 22,365.80        | 22,365.80      |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -3,853,171.85    | -1,184,960.62  | 520,834.87       | -22,365.80     |
| 三、筹资活动产生的现金流量:            |                  |                |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -                | -              | -                | -              |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      | -                | -              | -                | -              |
| 取得借款收到的现金                 | 10,000,000.00    | -              | 492,400,000.00   | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,063,551,301.32 | 97,999,049.72  | -                | -              |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,073,551,301.32 | 97,999,049.72  | 864,517,027.46   | -              |
| 偿还债务支付的现金                 | 112,450,000.00   | -              | 1,356,917,027.46 | -              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 191,100,807.34   | 69,853,492.50  | 120,076,550.75   | -              |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      | -                | -              | -                | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 953,831,305.35   | 45,234,726.09  | 446,322,628.65   | -              |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,257,382,112.69 | 115,088,220.59 | 566,399,179.40   | -              |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -183,830,811.37  | -17,089,170.87 | 790,517,848.06   | -              |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -                | -              | -                | -              |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -224,130,079.10  | -15,196,850.47 | 119,642,999.64   | -15,128,038.33 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 554,965,130.34   | 15,462,008.55  | 604,641,548.59   | 15,462,008.55  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 330,835,051.24   | 265,158.08     | 724,284,548.23   | 333,970.22     |

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



# 利润表

编制单位：黔南州国有资本运营有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 2020年1-6月份     |                | 2019年1-6月      |               |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                             | 合并             | 公司             | 合并             | 公司            |
| 一、营业收入                      | 711,412,968.16 | 11,986,155.39  | 748,168,802.74 | 18,322,019.43 |
| 减：营业成本                      | 592,372,122.37 |                | 629,669,760.10 |               |
| 税金及附加                       | 1,831,467.95   | 414,732.41     | 2,672,477.26   | 879,398.02    |
| 销售费用                        | 7,733,587.03   |                | 3,181,093.41   |               |
| 管理费用                        | 29,086,937.22  | 4,403,566.82   | 25,307,080.91  | 4,429,858.89  |
| 研发费用                        |                |                |                |               |
| 财务费用                        | 18,956,359.59  | 11,649,580.87  | 18,267,440.35  | 11,665,830.88 |
| 加：其他收益                      | 1,048.54       |                | 4,534,970.60   | 4,534,970.60  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 138,377.97     | 138,377.97     |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |                |                |                |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |                |                | 273,938.91     |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |                |                | 158,951.09     | 123,583.18    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）           | 61,571,920.51  | (4,343,346.74) | 74,264,109.80  | 5,758,319.06  |
| 加：营业外收入                     | 2,191,939.56   | 108,295.65     | 19,227,727.18  | 2,928,216.01  |
| 减：营业外支出                     | 295,667.33     | 112.74         | 55,036,382.63  | 2,830,103.05  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | 63,468,192.74  | (4,235,163.83) | 74,264,109.80  | 5,758,319.06  |
| 减：所得税费用                     | 15,498,204.15  |                | 19,227,727.18  | 2,928,216.01  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）           | 47,969,988.59  | (4,235,163.83) | 55,036,382.63  | 2,830,103.05  |
| （一）按经营持续性分类                 | 47,969,988.59  | (4,235,163.83) |                |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | 47,969,988.59  | (4,235,163.83) |                |               |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |                |                |                |               |
| （二）按所有权归属分类                 | 47,969,988.59  |                | 74,264,109.80  |               |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 48,186,132.00  | (4,235,163.83) | 55,024,818.63  |               |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | (216,143.41)   |                | 11,564.00      |               |
| 五、其他综合收益的税后净额               |                |                |                |               |
| 六、综合收益总额                    | 47,969,988.59  | (4,235,163.83) |                |               |
| 归属于母公司股东的综合收益总额             | 48,186,132.00  | (4,235,163.83) |                |               |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | (216,143.41)   |                |                |               |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

